



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresabschluss 2018

**Jahresbericht zum
Haushaltsbuch 2018**

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

	<u>Seite</u>
Jahresabschluss 2018	5
Aufstellungsvermerk	7
Gesamtergebnisrechnung (Anlage 1)	8
Gesamtfinanzrechnung (Anlage 2)	9
Teilrechnungen nach NKF (Anlage 3)	10
Bilanz (Anlage 4)	37
Anhang (Anlage 5)	39
Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang)	59
Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang)	61
Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3 zum Anhang)	62
Lagebericht (Anlage 6)	63
Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NW (Anlage 1 zum Lagebericht)	87
Kennzahlenset (Anlage 2 zum Lagebericht)	92
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2018	 97
Herleitung Jahresergebnis	98
Erläuterungen zur Schlussbilanz	102
Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage	108
Zentralbudget	110
Diagramm der wesentlichen zentralen Erträge und Aufwendungen	113
Diagramm der Zuschussbedarfe der Fachbereiche	115
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	116
Schuldenübersicht	117
Verhältnis Abschreibungen zu Auflösungserträgen aus Sonderposten	119
Eventualverbindlichkeiten	120
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2018 - Fachbereichsbudgets -	 121
Gesamtübersicht der Fachbereichsbudgets	122
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.1 - Zentrale Dienste	125
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.2 - Bildung, Sport, Freizeit	167
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.1 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	195
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.2 - Soziales	229
Fachbereich 3 - Bauen, Stadtentwicklung	251



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresabschluss 2018

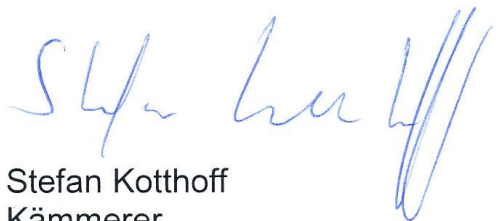
Aufstellungsvermerk
Gesamtergebnisrechnung
Gesamtfinanzrechnung
Teilrechnungen nach NKF
Bilanz
Anhang
Lagebericht

Entwurf des Jahresabschluss 2018 der Stadt Olsberg

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschluss 2018 der Stadt Olsberg wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 03.05.2005 (GV NRW S. 498) aufgestellt und wird hiermit gem. § 95 Abs. 5 GO NW zur Bestätigung vorgelegt.

Olsberg, den 08.08.2019



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschluss 2018 der Stadt Olsberg wird hiermit gem. § 95 Abs. 5 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11.04.2019 (GV NRW S. 202) von mir bestätigt.

Olsberg, den 08.08.2019



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Jahresabschluss 2018

Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	24.571.817	26.094.000	26.094.000	26.803.088,10	709.088	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.080.547	4.612.807	4.617.407	5.037.373,40	419.966	0
Sonstige Transfererträge	116.693	43.000	43.000	18.512,17	-24.488	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.479.947	2.480.313	2.489.238	2.502.019,34	12.781	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.595.660	1.697.324	1.697.324	1.541.946,13	-155.378	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.234.544	4.095.683	4.099.033	3.717.809,52	-381.223	0
Sonstige ordentliche Erträge	823.578	610.800	610.800	826.905,84	216.106	0
Aktivierte Eigenleistungen	44.942	38.000	38.000	100.384,01	62.384	0
Bestandsveränderungen	446.498	736.800	736.800	-69.333,46	-806.133	0
Ordentliche Erträge	39.394.227	40.408.727	40.425.602	40.478.705,05	53.103	0
Personalaufwendungen	8.164.460	8.497.958	8.497.958	8.400.153,08	-97.805	0
Versorgungsaufwendungen	580.604	376.797	376.797	584.189,65	207.393	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.166.650	9.111.083	9.171.333	7.613.132,32	-1.558.201	40.000
Bilanzielle Abschreibungen	4.363.949	4.368.683	4.368.683	4.719.860,45	351.177	0
Transferaufwendungen	15.921.298	16.731.200	16.731.200	15.458.778,88	-1.272.421	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.719.516	2.506.604	2.610.529	2.375.886,95	-234.642	4.000
Ordentliche Aufwendungen	39.916.476	41.592.325	41.756.500	39.152.001,33	-2.604.499	44.000
Ordentliches Ergebnis	-522.248	-1.183.598	-1.330.898	1.326.703,72	2.657.602	-44.000
Finanzerträge	513.611	233.750	235.250	378.397,24	143.147	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	809.081	839.130	839.130	790.409,14	-48.721	0
Finanzergebnis	-295.470	-605.380	-603.880	-412.011,90	191.868	0
Ergebnis	-817.718	-1.788.978	-1.934.778	914.691,82	2.849.470	-44.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	27.672	15.000	15.000	66.975,03	51.975	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	87.401	0	0	550,00	550	0
Verrechnungssaldo	-59.729	15.000	15.000	66.425,03	51.425	0

Jahresabschluss 2018

Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	27.015.724	26.094.000	26.094.000	26.163.703,51	69.704	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.521.344	2.992.644	2.997.244	3.642.776,93	645.533	0
Sonstige Transfereinzahlungen	116.693	43.000	43.000	1.012,17	-41.988	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.019.674	1.928.860	1.937.785	2.070.628,20	132.843	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.631.402	1.303.824	1.303.824	1.540.592,79	236.769	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.059.324	4.095.683	4.099.033	4.145.028,73	45.996	0
Sonstige Einzahlungen	2.284.693	549.300	549.300	2.144.447,08	1.595.147	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.648.855	37.007.311	37.024.186	39.708.189,41	2.684.003	0
Personalauszahlungen	7.594.145	8.085.703	8.085.703	7.985.362,55	-100.340	0
Versorgungsauszahlungen	524.520	490.000	490.000	449.990,65	-40.009	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.804.635	9.050.883	9.070.933	7.691.833,12	-1.379.100	40.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	945.749	839.130	839.130	964.331,99	125.202	0
Transferauszahlungen	15.786.901	17.041.500	17.041.500	15.967.875,79	-1.073.624	0
Sonstige Auszahlungen	3.866.231	2.489.454	2.593.379	3.961.835,91	1.368.457	4.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.522.181	37.996.670	38.120.645	37.021.230,01	-1.099.415	44.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	512.280	233.750	235.250	336.864,78	101.615	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.638.953	-755.609	-861.209	3.023.824,18	3.885.033	-44.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.574.745	3.070.000	3.070.000	2.291.712,45	-778.288	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	196.326	45.000	45.000	84.630,30	39.630	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	45.437	47.120	47.120	47.063,28	-57	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	128.354	138.600	138.600	301.230,14	162.630	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.944.862	3.300.720	3.300.720	2.724.636,17	-576.084	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	450.684	10.000	41.100	27.590,58	-13.509	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.032.375	3.814.000	4.278.400	1.848.995,44	-2.429.405	145.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	615.445	1.043.300	1.137.970	779.887,60	-358.082	191.600
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	48.689	48.500	48.500	81.276,00	32.776	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	896.000	955.000	955.000	950.000,00	-5.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.043.194	5.870.800	6.460.970	3.687.749,62	-2.773.220	336.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.098.331	-2.570.080	-3.160.250	-963.113,45	2.197.137	-336.600
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.540.622	-3.325.689	-4.021.459	2.060.710,73	6.082.170	-380.600
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.435.500	1.615.080	1.615.080	2.873.141,50	1.258.062	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000	0	0	17.500,00	17.500	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.675.137	1.305.580	1.305.580	2.851.640,92	1.546.061	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.500.000	0	0	3.000.000,00	3.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-739.637	309.500	309.500	-2.960.999,42	-3.270.499	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	2.800.985	-3.016.189	-3.711.959	-900.288,69	2.811.670	-380.600
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme	46.722			-35.038,97		
Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.387.889			5.235.595,10		
Liquide Mittel	5.235.595			4.300.267,44		

Jahresabschluss 2018

01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.611	195.642	195.642	264.408,11	68.766	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.379	2.830	2.830	4.089,00	1.259	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	203.836	444.060	444.060	391.670,30	-52.390	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.912	46.800	46.800	99.275,85	52.476	0
Sonstige ordentliche Erträge	98.201	101.200	101.200	137.526,70	36.327	0
Bestandsveränderungen	446.498	736.800	736.800	-69.333,46	-806.133	0
Ordentliche Erträge	962.437	1.527.332	1.527.332	827.636,50	-699.696	0
Personalaufwendungen	3.445.681	3.472.456	3.472.456	3.431.664,71	-40.791	0
Versorgungsaufwendungen	416.996	215.235	215.235	437.417,42	222.182	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	861.233	1.346.940	1.364.940	394.289,31	-970.651	0
Bilanzielle Abschreibungen	271.507	252.432	252.432	764.867,24	512.435	0
Transferaufwendungen	226	0	0	63,00	63	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	769.541	874.755	982.680	812.239,39	-170.441	0
Ordentliche Aufwendungen	5.765.184	6.161.818	6.287.743	5.840.541,07	-447.202	0
Ordentliches Ergebnis	-4.802.747	-4.634.486	-4.760.411	-5.012.904,57	-252.494	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.802.747	-4.634.486	-4.760.411	-5.012.904,57	-252.494	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.802.747	-4.634.486	-4.760.411	-5.012.904,57	-252.494	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.817.580	1.999.150	1.999.150	1.851.015,03	-148.135	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	224.311	243.868	243.868	270.820,42	26.952	0
Ergebnis	-3.209.478	-2.879.204	-3.005.129	-3.432.709,96	-427.581	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	24.260	15.000	15.000	64.907,99	49.908	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	11	0	0	550,00	550	0
Verrechnungssaldo	24.249	15.000	15.000	64.357,99	49.358	0

Jahresabschluss 2018

01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	50.544	50.544	98.962,00	48.418	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.569	2.830	2.830	3.923,18	1.093	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	204.362	50.560	50.560	338.205,26	287.645	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.338	46.800	46.800	98.946,75	52.147	0
Sonstige Einzahlungen	107.613	39.700	39.700	131.095,36	91.395	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	364.883	190.434	190.434	671.132,55	480.699	0
Personalauszahlungen	2.825.080	3.064.348	3.064.348	3.120.301,69	55.954	0
Versorgungsauszahlungen	360.913	328.438	328.438	449.990,65	121.553	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	863.993	1.346.940	1.328.940	436.023,90	-892.916	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	186	0	0	0,00	0	0
Transferauszahlungen	226	0	0	63,00	63	0
Sonstige Auszahlungen	792.671	872.755	764.830	878.280,20	113.450	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.843.069	5.612.481	5.486.556	4.884.659,44	-601.897	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.478.187	-5.422.047	-5.296.122	-4.213.526,89	1.082.595	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	127.769	45.000	45.000	75.901,30	30.901	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	15.600	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.369	45.000	45.000	75.901,30	30.901	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	94.898	0	-31.100	22.000,00	53.100	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	168.482	405.500	378.200	242.674,20	-135.526	165.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	48.689	48.500	48.500	81.276,00	32.776	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	312.069	454.000	395.600	345.950,20	-49.650	165.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-168.700	-409.000	-350.600	-270.048,90	80.551	-165.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.646.887	-5.831.047	-5.646.722	-4.483.575,79	1.163.146	-165.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-4.646.887	-5.831.047	-5.646.722	-4.483.575,79	1.163.146	-165.000
Saldo	-4.646.887	-5.831.047	-5.646.722	-4.483.575,79	1.163.146	-165.000
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme				-35.038,97		
Saldo nach Berücksichtigung noch nicht verbuchter Zahlungsströme				-4.518.614,76		

Jahresabschluss 2018

02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1	0	0	4,54	5	0
Finanzergebnis	-1	0	0	-4,54	-5	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.941	151.715	156.315	163.602,18	7.287	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.019	124.500	129.425	144.158,30	14.733	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.730	11.490	11.490	11.251,60	-238	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.148	9.700	13.050	21.954,17	8.904	0
Sonstige ordentliche Erträge	40.288	33.200	33.200	28.517,30	-4.683	0
Ordentliche Erträge	499.125	330.605	343.480	369.483,55	26.004	0
Personalaufwendungen	280.281	311.849	311.849	337.189,21	25.340	0
Versorgungsaufwendungen	55.100	54.702	54.702	49.616,78	-5.085	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.301	193.430	204.680	141.557,93	-63.122	0
Bilanzielle Abschreibungen	268.679	189.293	189.293	184.797,96	-4.495	0
Transferaufwendungen	3.107	3.000	3.000	0,00	-3.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.387	159.690	156.190	155.886,05	-304	0
Ordentliche Aufwendungen	959.856	911.964	919.714	869.047,93	-50.666	0
Ordentliches Ergebnis	-460.731	-581.359	-576.234	-499.564,38	76.670	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-460.731	-581.359	-576.234	-499.568,92	76.665	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-460.731	-581.359	-576.234	-499.568,92	76.665	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.538	82.327	82.327	57.753,02	-24.574	0
Ergebnis	-536.270	-663.686	-658.561	-557.321,94	101.239	0

Jahresabschluss 2018

02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.181	6.000	10.600	24.234,13	13.634	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.095	124.500	129.425	150.903,86	21.479	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.426	11.490	11.490	11.251,70	-238	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.137	9.700	13.050	25.626,34	12.576	0
Sonstige Einzahlungen	49.742	33.200	33.200	39.191,36	5.991	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	261.581	184.890	197.765	251.207,39	53.442	0
Personalauszahlungen	273.681	307.438	307.438	317.773,66	10.336	0
Versorgungsauszahlungen	55.100	54.702	54.702	0,00	-54.702	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.495	183.430	183.430	120.727,12	-62.703	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1	0	0	4,54	5	0
Transferauszahlungen	3.107	3.000	3.000	0,00	-3.000	0
Sonstige Auszahlungen	175.409	159.690	163.190	165.455,52	2.266	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	676.794	708.260	711.760	603.960,84	-107.799	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-415.213	-523.370	-513.995	-352.753,45	161.242	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.629	69.000	69.000	72.759,53	3.760	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.629	69.000	69.000	72.759,53	3.760	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	100.546	230.000	206.550	124.656,92	-81.893	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.546	230.000	206.550	124.656,92	-81.893	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.917	-161.000	-137.550	-51.897,39	85.653	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-447.130	-684.370	-651.545	-404.650,84	246.894	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-447.130	-684.370	-651.545	-404.650,84	246.894	0
Saldo	-447.130	-684.370	-651.545	-404.650,84	246.894	0

Jahresabschluss 2018

03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.115.539	731.247	731.247	858.916,60	127.670	0
Sonstige Transfererträge	0	40.000	40.000	17.500,00	-22.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.704	212.000	212.000	239.225,91	27.226	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.899	3.760	3.760	5.545,35	1.785	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.939.494	1.913.693	1.913.693	1.905.702,77	-7.990	0
Sonstige ordentliche Erträge	81.974	1.500	1.500	28.856,09	27.356	0
Aktiviert Eigenleistungen	24.282	25.000	25.000	15.048,00	-9.952	0
Ordentliche Erträge	3.383.893	2.927.200	2.927.200	3.070.794,72	143.595	0
Personalaufwendungen	1.112.125	1.155.581	1.155.581	1.082.190,09	-73.391	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.236.001	2.143.185	2.143.185	2.049.406,21	-93.779	0
Bilanzielle Abschreibungen	894.104	885.796	885.796	864.208,22	-21.588	0
Transferaufwendungen	0	800	800	0,00	-800	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	460.273	401.970	401.970	417.179,51	15.210	0
Ordentliche Aufwendungen	4.702.502	4.587.332	4.587.332	4.412.984,03	-174.348	0
Ordentliches Ergebnis	-1.318.609	-1.660.132	-1.660.132	-1.342.189,31	317.943	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.318.609	-1.660.132	-1.660.132	-1.342.189,31	317.943	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.318.609	-1.660.132	-1.660.132	-1.342.189,31	317.943	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.033	12.480	12.480	14.453,78	1.974	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.162	171.919	171.919	164.360,86	-7.558	0
Ergebnis	-1.465.739	-1.819.571	-1.819.571	-1.492.096,39	327.475	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	69.648	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	-69.648	0	0	0,00	0	0

Jahresabschluss 2018

03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	468.912	180.000	180.000	184.097,75	4.098	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0	40.000	40.000	0,00	-40.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.802	212.000	212.000	228.511,06	16.511	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.899	3.760	3.760	4.880,13	1.120	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.845.552	1.913.693	1.913.693	2.339.913,55	426.221	0
Sonstige Einzahlungen	27.303	1.500	1.500	28.856,09	27.356	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.567.469	2.350.953	2.350.953	2.786.258,58	435.306	0
Personalauszahlungen	1.117.000	1.155.581	1.155.581	1.078.864,34	-76.717	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.184.031	2.073.185	2.099.185	2.001.635,67	-97.549	0
Transferauszahlungen	0	800	800	0,00	-800	0
Sonstige Auszahlungen	406.185	401.970	401.970	426.176,80	24.207	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.707.216	3.631.536	3.657.536	3.506.676,81	-150.859	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.139.748	-1.280.583	-1.306.583	-720.418,23	586.165	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.310	370.000	370.000	477.756,10	107.756	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	55.000	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.310	370.000	370.000	477.756,10	107.756	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	346.125	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	216.421	650.000	352.000	402.135,81	50.136	15.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	126.293	229.000	203.000	252.455,62	49.456	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	688.838	879.000	555.000	654.591,43	99.591	15.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-555.528	-509.000	-185.000	-176.835,33	8.165	-15.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.695.276	-1.789.583	-1.491.583	-897.253,56	594.329	-15.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-1.695.276	-1.789.583	-1.491.583	-897.253,56	594.329	-15.000
Saldo	-1.695.276	-1.789.583	-1.491.583	-897.253,56	594.329	-15.000

Jahresabschluss 2018

04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.164	7.394	7.394	7.394,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.402	13.000	13.000	9.202,40	-3.798	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.534	6.364	6.364	6.364,03	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	600	600,00	0	0
Ordentliche Erträge	29.700	27.358	27.358	23.560,43	-3.798	0
Personalaufwendungen	123.825	127.441	127.441	141.599,31	14.158	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.126	22.360	40.360	10.515,36	-29.845	20.000
Bilanzielle Abschreibungen	97.289	95.391	95.391	95.391,00	0	0
Transferaufwendungen	44.034	76.100	76.100	71.904,40	-4.196	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.403	99.810	99.810	87.927,50	-11.883	0
Ordentliche Aufwendungen	372.677	421.102	439.102	407.337,57	-31.764	20.000
Ordentliches Ergebnis	-342.977	-393.744	-411.744	-383.777,14	27.967	-20.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-342.977	-393.744	-411.744	-383.777,14	27.967	-20.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-342.977	-393.744	-411.744	-383.777,14	27.967	-20.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.932	40.593	40.593	38.176,36	-2.417	0
Ergebnis	-378.909	-434.337	-452.337	-421.953,50	30.383	-20.000

04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700	0	0	0,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.402	13.000	13.000	9.202,40	-3.798	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.534	6.364	6.364	6.364,03	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	600	600,00	0	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.236	19.964	19.964	16.166,43	-3.798	0
Personalauszahlungen	124.915	127.441	127.441	140.243,58	12.803	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.032	22.360	4.360	10.852,68	6.493	20.000
Transferauszahlungen	43.785	66.400	66.400	68.053,90	1.654	0
Sonstige Auszahlungen	79.736	84.810	84.810	74.378,76	-10.431	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.468	301.011	283.011	293.528,92	10.518	20.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-238.232	-281.047	-263.047	-277.362,49	-14.315	-20.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	13.560	15.000	15.000	12.575,31	-2.425	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.560	15.000	15.000	12.575,31	-2.425	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.560	-15.000	-15.000	-12.575,31	2.425	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-251.792	-296.047	-278.047	-289.937,80	-11.891	-20.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-251.792	-296.047	-278.047	-289.937,80	-11.891	-20.000
Saldo	-251.792	-296.047	-278.047	-289.937,80	-11.891	-20.000

Jahresabschluss 2018

05 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.200	3.200	3.200	9.976,51	6.777	0
Sonstige Transfererträge	4.205	3.000	3.000	1.012,17	-1.988	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.620	120.000	120.000	192.853,94	72.854	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.133	5.000	5.000	1.180,00	-3.820	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.877.941	1.380.000	1.380.000	1.330.258,98	-49.741	0
Sonstige ordentliche Erträge	8.904	0	0	3.755,32	3.755	0
Ordentliche Erträge	2.021.003	1.511.200	1.511.200	1.539.036,92	27.837	0
Personalaufwendungen	582.009	639.627	639.627	626.695,10	-12.932	0
Versorgungsaufwendungen	45.468	46.403	46.403	41.836,16	-4.567	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.863	281.000	281.000	237.106,61	-43.893	0
Bilanzielle Abschreibungen	3.200	3.199	3.199	3.199,00	0	0
Transferaufwendungen	1.566.422	944.500	944.500	637.832,34	-306.668	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	472.861	333.200	333.200	341.980,11	8.780	0
Ordentliche Aufwendungen	2.851.823	2.247.929	2.247.929	1.888.649,32	-359.280	0
Ordentliches Ergebnis	-830.821	-736.729	-736.729	-349.612,40	387.117	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-830.821	-736.729	-736.729	-349.612,40	387.117	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-830.821	-736.729	-736.729	-349.612,40	387.117	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.315	122.333	122.333	146.324,19	23.991	0
Ergebnis	-973.136	-859.062	-859.062	-495.936,59	363.125	0

Jahresabschluss 2018

05 Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	6.776,51	6.777	0
Sonstige Transfereinzahlungen	4.205	3.000	3.000	1.012,17	-1.988	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.519	120.000	120.000	177.223,84	57.224	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.930	5.000	5.000	1.180,00	-3.820	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.815.431	1.380.000	1.380.000	1.328.359,38	-51.641	0
Sonstige Einzahlungen	248.094	0	0	266.626,98	266.627	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.202.179	1.508.000	1.508.000	1.781.178,88	273.179	0
Personalauszahlungen	582.191	639.627	639.627	606.905,66	-32.721	0
Versorgungsauszahlungen	45.468	46.403	46.403	0,00	-46.403	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	181.967	281.000	281.000	247.309,33	-33.691	0
Transferauszahlungen	1.512.254	944.500	944.500	638.970,37	-305.530	0
Sonstige Auszahlungen	698.703	333.200	333.200	601.088,67	267.889	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.020.582	2.244.730	2.244.730	2.094.274,03	-150.456	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-818.402	-736.730	-736.730	-313.095,15	423.635	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-818.402	-736.730	-736.730	-313.095,15	423.635	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-818.402	-736.730	-736.730	-313.095,15	423.635	0
Saldo	-818.402	-736.730	-736.730	-313.095,15	423.635	0

Jahresabschluss 2018

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	0	0	0	1,50	2	0
Finanzergebnis	0	0	0	1,50	2	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.710.750	1.580.993	1.580.993	1.687.650,04	106.657	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.312	25.300	25.300	28.640,17	3.340	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.866	4.350	4.350	25.683,28	21.333	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.071	0	0	5.519,23	5.519	0
Aktiviertete Eigenleistungen	11.425	5.000	5.000	8.978,01	3.978	0
Ordentliche Erträge	1.788.423	1.615.643	1.615.643	1.756.470,73	140.828	0
Personalaufwendungen	1.902.663	2.016.660	2.016.660	1.984.836,94	-31.823	0
Versorgungsaufwendungen	7.353	6.147	6.147	5.543,12	-604	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.620	217.710	217.710	178.017,47	-39.693	0
Bilanzielle Abschreibungen	169.784	152.841	152.841	158.478,61	5.638	0
Transferaufwendungen	48.246	70.000	70.000	50.692,80	-19.307	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.234	74.719	74.719	83.001,97	8.283	0
Ordentliche Aufwendungen	2.402.901	2.538.077	2.538.077	2.460.570,91	-77.506	0
Ordentliches Ergebnis	-614.478	-922.434	-922.434	-704.100,18	218.334	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-614.478	-922.434	-922.434	-704.098,68	218.335	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-614.478	-922.434	-922.434	-704.098,68	218.335	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.103	0	0	-136,05	-136	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	145.108	193.529	193.529	144.775,55	-48.753	0
Ergebnis	-757.483	-1.115.963	-1.115.963	-849.010,28	266.953	0

Jahresabschluss 2018

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.625.793	1.501.000	1.501.000	1.580.905,43	79.905	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.312	25.300	25.300	28.640,17	3.340	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.447	4.350	4.350	30.776,84	26.427	0
Sonstige Einzahlungen	447.430	0	0	510.550,44	510.550	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.120.981	1.530.650	1.530.650	2.150.872,88	620.223	0
Personalauszahlungen	1.939.362	2.016.868	2.016.868	1.947.291,30	-69.577	0
Versorgungsauszahlungen	7.353	6.147	6.147	0,00	-6.147	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.070	217.710	217.710	177.431,87	-40.278	0
Transferauszahlungen	48.246	70.000	70.000	50.692,80	-19.307	0
Sonstige Auszahlungen	523.534	74.569	74.569	577.741,66	503.173	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.694.565	2.385.294	2.385.294	2.753.157,63	367.864	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	1,50	2	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-573.584	-854.644	-854.644	-602.283,25	252.361	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.033	95.000	95.000	108.322,73	13.323	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.033	95.000	95.000	108.322,73	13.323	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	750,05	750	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.984	130.000	130.000	115.531,96	-14.468	10.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	87.160	34.800	26.430	17.450,96	-8.979	26.600
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.144	164.800	156.430	133.732,97	-22.697	36.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.111	-69.800	-61.430	-25.410,24	36.020	-36.600
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-637.696	-924.444	-916.074	-627.693,49	288.381	-36.600
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-637.696	-924.444	-916.074	-627.693,49	288.381	-36.600
Saldo	-637.696	-924.444	-916.074	-627.693,49	288.381	-36.600

Jahresabschluss 2018

07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Transferaufwendungen	260.323	300.000	300.000	193.359,00	-106.641	0
Ordentliche Aufwendungen	260.323	300.000	300.000	193.359,00	-106.641	0
Ordentliches Ergebnis	-260.323	-300.000	-300.000	-193.359,00	106.641	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-260.323	-300.000	-300.000	-193.359,00	106.641	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-260.323	-300.000	-300.000	-193.359,00	106.641	0
Ergebnis	-260.323	-300.000	-300.000	-193.359,00	106.641	0

07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Transferauszahlungen	177.068	300.000	300.000	276.614,00	-23.386	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.068	300.000	300.000	276.614,00	-23.386	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.068	-300.000	-300.000	-276.614,00	23.386	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-177.068	-300.000	-300.000	-276.614,00	23.386	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-177.068	-300.000	-300.000	-276.614,00	23.386	0
Saldo	-177.068	-300.000	-300.000	-276.614,00	23.386	0

Jahresabschluss 2018

08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	182.243	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Finanzergebnis	182.243	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.128	141.583	141.583	149.747,33	8.164	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.161.207	1.047.500	1.047.500	961.735,49	-85.765	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.156	5.900	5.900	7.510,27	1.610	0
Sonstige ordentliche Erträge	140.795	48.000	48.000	22.544,40	-25.456	0
Ordentliche Erträge	1.455.287	1.242.983	1.242.983	1.141.537,49	-101.446	0
Personalaufwendungen	38.773	40.416	40.416	44.966,12	4.550	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.064.972	2.137.620	2.137.620	1.926.042,11	-211.578	0
Bilanzielle Abschreibungen	486.112	479.215	479.215	492.305,33	13.090	0
Transferaufwendungen	48.359	69.600	69.600	53.816,60	-15.783	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	267.514	277.860	277.860	236.484,11	-41.376	4.000
Ordentliche Aufwendungen	2.905.730	3.004.711	3.004.711	2.753.614,27	-251.097	4.000
Ordentliches Ergebnis	-1.450.443	-1.761.728	-1.761.728	-1.612.076,78	149.651	-4.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.268.200	-1.725.728	-1.725.728	-1.504.076,78	221.651	-4.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.268.200	-1.725.728	-1.725.728	-1.504.076,78	221.651	-4.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.373	45.276	45.276	41.362,76	-3.913	0
Ergebnis	-1.314.573	-1.771.004	-1.771.004	-1.545.439,54	225.564	-4.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	1.200	0	0	0,00	0	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	8.090	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	-6.890	0	0	0,00	0	0

Jahresabschluss 2018

08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.397	60.000	60.000	60.000,00	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.222.529	1.047.500	1.047.500	1.001.683,58	-45.816	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.116	5.900	5.900	7.081,34	1.181	0
Sonstige Einzahlungen	267.438	48.000	48.000	233.942,72	185.943	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.556.480	1.161.400	1.161.400	1.302.707,64	141.308	0
Personalauszahlungen	38.942	40.416	40.416	44.507,64	4.092	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.865.939	2.402.420	2.402.420	2.121.380,78	-281.039	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	167.845	0	0	181.616,31	181.616	0
Transferauszahlungen	48.759	69.600	69.600	48.797,42	-20.803	0
Sonstige Auszahlungen	330.736	277.860	277.860	228.613,12	-49.247	4.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.452.222	2.790.296	2.790.296	2.624.915,27	-165.381	4.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	182.243	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-713.500	-1.592.896	-1.592.896	-1.214.207,63	378.688	-4.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.757	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.300	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.057	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.179	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	352	20.000	20.000	0,00	-20.000	20.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	69.601	27.000	22.400	41.774,97	19.375	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.132	47.000	42.400	41.774,97	-625	20.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.075	-47.000	-42.400	-41.774,97	625	-20.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-776.574	-1.639.896	-1.635.296	-1.255.982,60	379.313	-24.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	16.120	0	0	0,00	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-16.120	0	0	0,00	0	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-792.694	-1.639.896	-1.635.296	-1.255.982,60	379.313	-24.000
Saldo	-792.694	-1.639.896	-1.635.296	-1.255.982,60	379.313	-24.000

Jahresabschluss 2018

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119	200	200	55,90	-144	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	11.000	11.000	5.500,00	-5.500	0
Ordentliche Erträge	119	11.200	11.200	5.555,90	-5.644	0
Personalaufwendungen	200.944	199.209	199.209	213.146,18	13.937	0
Versorgungsaufwendungen	24.987	22.192	22.192	20.124,16	-2.068	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	13,99	14	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.552	130.120	130.120	42.674,92	-87.445	0
Ordentliche Aufwendungen	335.483	351.521	351.521	275.959,25	-75.562	0
Ordentliches Ergebnis	-335.363	-340.321	-340.321	-270.403,35	69.918	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-335.363	-340.321	-340.321	-270.403,35	69.918	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-335.363	-340.321	-340.321	-270.403,35	69.918	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.143	21.060	21.060	21.980,43	920	0
Ergebnis	-354.506	-361.381	-361.381	-292.383,78	68.997	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104	200	200	71,70	-128	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	11.000	11.000	5.500,00	-5.500	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104	11.200	11.200	5.571,70	-5.628	0
Personalauszahlungen	202.190	199.209	199.209	205.229,20	6.020	0
Versorgungsauszahlungen	24.987	22.192	22.192	0,00	-22.192	0
Sonstige Auszahlungen	104.304	130.120	130.120	46.494,82	-83.625	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	331.481	351.521	351.521	251.724,02	-99.797	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-331.377	-340.321	-340.321	-246.152,32	94.169	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	13,99	14	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13,99	14	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-13,99	-14	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-331.377	-340.321	-340.321	-246.166,31	94.155	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-331.377	-340.321	-340.321	-246.166,31	94.155	0
Saldo	-331.377	-340.321	-340.321	-246.166,31	94.155	0

Jahresabschluss 2018

10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	501	100	100	478,63	379	0
Finanzergebnis	501	100	100	478,63	379	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.585	700	700	603,92	-96	0
Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	581,40	581	0
Ordentliche Erträge	9.585	700	700	1.185,32	485	0
Personalaufwendungen	52.396	61.358	61.358	62.176,87	819	0
Versorgungsaufwendungen	5.832	4.612	4.612	4.187,96	-424	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11	4.000	4.000	281,30	-3.719	0
Transferaufwendungen	0	1.000	1.000	0,00	-1.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.171	540	540	35,72	-504	0
Ordentliche Aufwendungen	71.410	71.510	71.510	66.681,85	-4.828	0
Ordentliches Ergebnis	-61.825	-70.810	-70.810	-65.496,53	5.313	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-61.324	-70.710	-70.710	-65.017,90	5.692	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-61.324	-70.710	-70.710	-65.017,90	5.692	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.864	7.983	7.983	8.230,41	247	0
Ergebnis	-69.188	-78.693	-78.693	-73.248,31	5.445	0

10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.609	700	700	571,02	-129	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	581,40	581	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.609	700	700	1.152,42	452	0
Personalauszahlungen	54.153	53.767	53.767	52.686,41	-1.081	0
Versorgungsauszahlungen	5.832	4.612	4.612	0,00	-4.612	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11	4.000	4.000	281,30	-3.719	0
Transferauszahlungen	0	1.000	1.000	0,00	-1.000	0
Sonstige Auszahlungen	13.171	540	540	35,72	-504	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	73.167	63.919	63.919	53.003,43	-10.916	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20	100	100	0,00	-100	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-63.538	-63.119	-63.119	-51.851,01	11.268	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	532	550	550	531,75	-18	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	532	550	550	531,75	-18	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	532	550	550	531,75	-18	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-63.007	-62.569	-62.569	-51.319,26	11.250	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-63.007	-62.569	-62.569	-51.319,26	11.250	0
Saldo	-63.007	-62.569	-62.569	-51.319,26	11.250	0

Jahresabschluss 2018

11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	250.011	0	0	8,05	8	0
Finanzergebnis	250.011	0	0	8,05	8	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.967	172.000	172.000	58.951,76	-113.048	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.065.089	1.072.660	1.072.660	1.054.509,43	-18.151	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.365	440.840	440.840	131.011,20	-309.829	0
Sonstige ordentliche Erträge	428.457	426.500	426.500	470.205,05	43.705	0
Ordentliche Erträge	1.609.879	2.112.000	2.112.000	1.714.677,44	-397.323	0
Personalaufwendungen	132.954	136.009	136.009	140.337,05	4.328	0
Versorgungsaufwendungen	11.428	11.343	11.343	10.329,31	-1.014	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996.778	1.005.300	1.005.300	977.235,87	-28.064	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.043	0	0	1.107,77	1.108	0
Transferaufwendungen	28.939	498.000	498.000	60.877,28	-437.123	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.511	4.850	4.850	6.814,66	1.965	0
Ordentliche Aufwendungen	1.196.654	1.655.502	1.655.502	1.196.701,94	-458.800	0
Ordentliches Ergebnis	413.225	456.498	456.498	517.975,50	61.477	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	663.235	456.498	456.498	517.983,55	61.486	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	663.235	456.498	456.498	517.983,55	61.486	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.638	21.800	21.800	20.732,80	-1.067	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.579	54.742	54.742	60.665,18	5.923	0
Ergebnis	631.294	423.556	423.556	478.051,17	54.495	0

Jahresabschluss 2018

11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.214	91.000	91.000	366.539,40	275.539	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.016.003	1.037.660	1.037.660	1.017.898,57	-19.761	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.623	440.840	440.840	125.459,34	-315.381	0
Sonstige Einzahlungen	443.465	426.500	426.500	382.665,29	-43.835	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.753.305	1.996.000	1.996.000	1.892.562,60	-103.437	0
Personalauszahlungen	138.444	142.176	142.176	142.604,49	428	0
Versorgungsauszahlungen	11.428	11.343	11.343	0,00	-11.343	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	987.774	1.005.300	1.005.300	955.080,45	-50.220	0
Transferauszahlungen	223.571	498.000	498.000	407.266,00	-90.734	0
Sonstige Auszahlungen	22.378	4.850	4.850	36.653,90	31.804	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.383.595	1.661.669	1.661.669	1.541.604,84	-120.064	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	250.011	0	0	8,05	8	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	619.720	334.331	334.331	350.965,81	16.635	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	2.528,17	2.528	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.528,17	2.528	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-2.528,17	-2.528	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	619.720	334.331	334.331	348.437,64	14.107	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	619.720	334.331	334.331	348.437,64	14.107	0
Saldo	619.720	334.331	334.331	348.437,64	14.107	0

Jahresabschluss 2018

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	44	200	200	50,06	-150	0
Finanzergebnis	44	200	200	50,06	-150	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	474.947	461.880	461.880	464.334,37	2.454	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	733.458	805.223	805.223	689.877,03	-115.346	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.581	1.200	1.200	1.992,37	792	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.337	22.920	22.920	21.328,92	-1.591	0
Sonstige ordentliche Erträge	19.016	400	400	13.306,95	12.907	0
Aktiviert Eigenleistungen	7.069	8.000	8.000	74.613,00	66.613	0
Ordentliche Erträge	1.258.408	1.299.623	1.299.623	1.265.452,64	-34.170	0
Personalaufwendungen	121.302	142.373	142.373	141.319,19	-1.054	0
Versorgungsaufwendungen	3.215	5.835	5.835	5.307,77	-527	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.187.586	1.478.200	1.478.200	1.238.770,28	-239.430	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.137.784	1.161.915	1.161.915	1.158.675,10	-3.240	0
Transferaufwendungen	7.779	13.000	13.000	9.533,10	-3.467	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.063	45.000	45.000	83.741,25	38.741	0
Ordentliche Aufwendungen	2.535.729	2.846.323	2.846.323	2.637.346,69	-208.976	0
Ordentliches Ergebnis	-1.277.321	-1.546.700	-1.546.700	-1.371.894,05	174.806	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.277.277	-1.546.500	-1.546.500	-1.371.843,99	174.656	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.277.277	-1.546.500	-1.546.500	-1.371.843,99	174.656	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.049	68.816	68.816	37.018,36	-31.798	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	809.402	873.134	873.134	764.354,62	-108.779	0
Ergebnis	-2.036.629	-2.350.818	-2.350.818	-2.099.180,25	251.638	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	0	0	0	721,27	721	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	9.653	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	-9.653	0	0	721,27	721	0

Jahresabschluss 2018

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.194	10.000	10.000	0,00	-10.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.027	251.770	251.770	254.972,17	3.202	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.901	1.200	1.200	1.886,87	687	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.690	22.920	22.920	22.131,95	-788	0
Sonstige Einzahlungen	466.485	400	400	353.938,23	353.538	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	809.298	286.290	286.290	632.929,22	346.639	0
Personalauszahlungen	123.961	143.853	143.853	140.442,86	-3.410	0
Versorgungsauszahlungen	3.215	5.835	5.835	0,00	-5.835	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.104.368	1.233.200	1.236.150	1.174.503,81	-61.646	0
Transferauszahlungen	8.155	13.000	13.000	9.408,84	-3.591	0
Sonstige Auszahlungen	434.365	45.000	45.000	585.969,90	540.970	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.674.065	1.440.888	1.443.838	1.910.325,41	466.487	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	44	200	200	50,06	-150	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-864.723	-1.154.398	-1.157.348	-1.277.346,13	-119.998	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.500	758.000	758.000	181.825,32	-576.175	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.847	0	0	5.979,00	5.979	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	112.754	138.600	138.600	301.230,14	162.630	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	253.101	896.600	896.600	489.034,46	-407.566	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	10.000	3.410,00	-6.590	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	767.263	2.402.000	2.235.600	1.192.391,42	-1.043.209	100.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	49.804	102.000	99.050	73.113,19	-25.937	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	817.067	2.514.000	2.344.650	1.268.914,61	-1.075.735	100.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-563.966	-1.617.400	-1.448.050	-779.880,15	668.170	-100.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.428.689	-2.771.798	-2.605.398	-2.057.226,28	548.172	-100.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-1.428.689	-2.771.798	-2.605.398	-2.057.226,28	548.172	-100.000
Saldo	-1.428.689	-2.771.798	-2.605.398	-2.057.226,28	548.172	-100.000

Jahresabschluss 2018

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	1	0	0	1,08	1	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.981	7.330	7.330	5.613,16	-1.717	0
Finanzergebnis	-7.980	-7.330	-7.330	-5.612,08	1.718	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.982	5.235	5.235	236.803,32	231.568	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.439	86.200	86.200	97.621,07	11.421	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.235	137.650	137.650	118.566,82	-19.083	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.410	6.000	6.000	6.000,00	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	703	0	0	1.410,14	1.410	0
Ordentliche Erträge	334.769	235.085	235.085	460.401,35	225.316	0
Personalaufwendungen	60.854	46.589	46.589	47.886,52	1.298	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.094	215.418	218.418	391.507,76	173.090	12.000
Bilanzielle Abschreibungen	90.658	90.794	90.794	90.589,01	-205	0
Transferaufwendungen	9.575	10.000	10.000	9.374,90	-625	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.603	28.890	28.890	39.313,83	10.424	0
Ordentliche Aufwendungen	424.783	391.691	394.691	578.672,02	183.981	12.000
Ordentliches Ergebnis	-90.014	-156.606	-159.606	-118.270,67	41.335	-12.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-97.994	-163.936	-166.936	-123.882,75	43.053	-12.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-97.994	-163.936	-166.936	-123.882,75	43.053	-12.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200.115	233.451	233.451	204.625,79	-28.825	0
Ergebnis	-298.109	-397.387	-400.387	-328.508,54	71.878	-12.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	2.212	0	0	1.345,77	1.346	0
Verrechnungssaldo	2.212	0	0	1.345,77	1.346	0

Jahresabschluss 2018

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.093	3.100	3.100	234.854,78	231.755	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.287	123.200	123.200	142.685,15	19.485	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.977	137.650	137.650	120.841,20	-16.809	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.410	6.000	6.000	6.000,00	0	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	554,50	555	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	351.766	269.950	269.950	504.935,63	234.986	0
Personalauszahlungen	62.050	46.589	46.589	47.007,92	419	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216.249	215.418	212.418	387.742,57	175.325	12.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.981	7.330	7.330	5.556,16	-1.774	0
Transferauszahlungen	9.575	10.000	10.000	9.374,90	-625	0
Sonstige Auszahlungen	48.906	28.890	28.890	37.515,05	8.625	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	344.760	308.227	305.227	487.196,60	181.970	12.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1	0	0	1,08	1	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.007	-38.277	-35.277	17.740,11	53.017	-12.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.410	0	0	2.750,00	2.750	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.410	0	0	2.750,00	2.750	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.518	11.000	11.000	11.316,01	316	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.518	11.000	11.000	11.316,01	316	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.108	-11.000	-11.000	-8.566,01	2.434	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.899	-49.277	-46.277	9.174,10	55.451	-12.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	12.767	13.430	13.430	10.005,08	-3.425	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-12.767	-13.430	-13.430	-10.005,08	3.425	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-6.868	-62.707	-59.707	-830,98	58.876	-12.000
Saldo	-6.868	-62.707	-59.707	-830,98	58.876	-12.000

Jahresabschluss 2018

14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.192	15.000	15.000	15.000,00	0	0
Ordentliche Erträge	36.192	15.000	15.000	15.000,00	0	0
Personalaufwendungen	0	14.510	14.510	14.925,64	416	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	1.000	1.000	1.000,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	500	15.510	15.510	15.925,64	416	0
Ordentliches Ergebnis	35.692	-510	-510	-925,64	-416	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	35.692	-510	-510	-925,64	-416	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	35.692	-510	-510	-925,64	-416	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	1.250	1.250	1.165,11	-85	0
Ergebnis	35.692	-1.760	-1.760	-2.090,75	-331	0

14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.532	15.000	15.000	25.659,85	10.660	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.532	15.000	15.000	25.659,85	10.660	0
Personalauszahlungen	0	14.510	14.510	14.647,21	137	0
Sonstige Auszahlungen	500	1.000	1.000	1.000,00	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	500	15.510	15.510	15.647,21	137	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.032	-510	-510	10.012,64	10.523	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	25.032	-510	-510	10.012,64	10.523	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	25.032	-510	-510	10.012,64	10.523	0
Saldo	25.032	-510	-510	10.012,64	10.523	0

Jahresabschluss 2018

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	49.752	0	0	47.609,81	47.610	0
Finanzergebnis	49.752	0	0	47.609,81	47.610	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.684	290.918	290.918	296.090,66	5.173	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.133	43.000	47.000	69.822,44	22.822	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.315	253.880	253.880	162.984,08	-90.896	0
Aktiviert Eigenleistungen	2.166	0	0	1.745,00	1.745	0
Ordentliche Erträge	518.298	587.798	591.798	530.642,18	-61.156	0
Personalaufwendungen	110.653	133.880	133.880	131.220,15	-2.660	0
Versorgungsaufwendungen	10.223	10.328	10.328	9.826,97	-501	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.063	65.920	75.920	68.388,12	-7.532	8.000
Bilanzielle Abschreibungen	943.789	1.057.807	1.057.807	906.241,21	-151.566	0
Transferaufwendungen	16.000	150.000	150.000	9.630,70	-140.369	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.146	74.200	73.700	56.255,07	-17.445	0
Ordentliche Aufwendungen	1.168.874	1.492.135	1.501.635	1.181.562,22	-320.073	8.000
Ordentliches Ergebnis	-650.577	-904.337	-909.837	-650.920,04	258.917	-8.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-600.825	-904.337	-909.837	-603.310,23	306.527	-8.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-600.825	-904.337	-909.837	-603.310,23	306.527	-8.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.190	155.619	155.619	161.710,74	6.092	0
Ergebnis	-732.015	-1.059.956	-1.065.456	-765.020,97	300.435	-8.000

Jahresabschluss 2018

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.227	220.000	220.000	238.733,41	18.733	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.257	43.000	47.000	84.665,25	37.665	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.980	253.880	253.880	154.633,24	-99.247	0
Sonstige Einzahlungen	17.971	0	0	25.285,30	25.285	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	463.434	516.880	520.880	503.317,20	-17.563	0
Personalauszahlungen	112.177	133.880	133.880	126.856,59	-7.023	0
Versorgungsauszahlungen	10.223	10.328	10.328	0,00	-10.328	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.704	65.920	55.920	58.863,64	2.944	8.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.153	0	0	26.398,05	26.398	0
Transferauszahlungen	16.000	150.000	150.000	9.630,70	-140.369	0
Sonstige Auszahlungen	46.310	74.200	74.700	39.443,06	-35.257	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	232.567	434.328	424.828	261.192,04	-163.636	8.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.539	0	0	47.412,98	47.413	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	280.406	82.552	96.052	289.538,14	193.486	-8.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.983	478.000	478.000	20.307,24	-457.693	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	44.906	620	620	46.531,53	45.912	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.889	478.620	478.620	66.838,77	-411.781	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.482	0	0	1.430,53	1.431	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.837	601.000	601.000	127.620,24	-473.380	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	-2.000	0,00	2.000	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	896.000	955.000	955.000	950.000,00	-5.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	935.319	1.556.000	1.554.000	1.079.050,77	-474.949	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-852.431	-1.077.380	-1.075.380	-1.012.212,00	63.168	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-572.025	-994.828	-979.328	-722.673,86	256.654	-8.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-572.025	-994.828	-979.328	-722.673,86	256.654	-8.000
Saldo	-572.025	-994.828	-979.328	-722.673,86	256.654	-8.000

Jahresabschluss 2018

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	31.059	197.450	198.950	222.248,11	23.298	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	801.098	831.800	831.800	784.791,44	-47.009	0
Finanzergebnis	-770.039	-634.350	-632.850	-562.543,33	70.307	0
Steuern und ähnliche Abgaben	24.571.817	26.094.000	26.094.000	26.803.088,10	709.088	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	803.634	871.000	871.000	839.498,52	-31.501	0
Sonstige Transfererträge	112.488	0	0	0,00	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	-830	0	0	114.683,26	114.683	0
Ordentliche Erträge	25.487.110	26.965.000	26.965.000	27.757.269,88	792.270	0
Transferaufwendungen	13.888.287	14.595.200	14.595.200	14.361.694,76	-233.505	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.759	0	0	11.352,86	11.353	0
Ordentliche Aufwendungen	13.962.046	14.595.200	14.595.200	14.373.047,62	-222.152	0
Ordentliches Ergebnis	11.525.064	12.369.800	12.369.800	13.384.222,26	1.014.422	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	10.755.024	11.735.450	11.736.950	12.821.678,93	1.084.729	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.755.024	11.735.450	11.736.950	12.821.678,93	1.084.729	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	146.628	144.838	144.838	163.221,52	18.384	0
Ergebnis	10.901.652	11.880.288	11.881.788	12.984.900,45	1.103.112	0

Jahresabschluss 2018

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	27.015.724	26.094.000	26.094.000	26.163.703,51	69.704	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	803.634	871.000	871.000	839.498,52	-31.501	0
Sonstige Transfereinzahlungen	112.488	0	0	0,00	0	0
Sonstige Einzahlungen	209.152	0	0	171.159,41	171.159	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.140.998	26.965.000	26.965.000	27.174.361,44	209.361	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	765.583	831.800	831.800	750.756,93	-81.043	0
Transferauszahlungen	13.696.155	14.915.200	14.915.200	14.449.003,86	-466.196	0
Sonstige Auszahlungen	189.323	0	0	262.988,73	262.989	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.651.060	15.747.000	15.747.000	15.462.749,52	-284.250	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.422	197.450	198.950	181.391,11	-17.559	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.520.360	11.415.450	11.416.950	11.893.003,03	476.053	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.215.533	1.300.000	1.300.000	1.430.741,53	130.742	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	45.950	45.950	0,00	-45.950	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.215.533	1.345.950	1.345.950	1.430.741,53	84.792	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.215.533	1.345.950	1.345.950	1.430.741,53	84.792	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	14.735.894	12.761.400	12.762.900	13.323.744,56	560.845	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.435.500	1.615.080	1.615.080	2.873.141,50	1.258.062	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000	0	0	17.500,00	17.500	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.646.250	1.292.150	1.292.150	2.841.635,84	1.549.486	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.500.000	0	0	3.000.000,00	3.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-710.750	322.930	322.930	-2.950.994,34	-3.273.924	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	14.025.144	13.084.330	13.085.830	10.372.750,22	-2.713.080	0
Saldo	14.025.144	13.084.330	13.085.830	10.372.750,22	-2.713.080	0

BILANZ zum 31. Dezember 2018

Stadt Olsberg

AKTIVSEITE

PASSIVSEITE

	€	31.12.2018 €	31.12.2017 €		€	31.12.2018 €	31.12.2017 €
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		37.625,00	11.335,00	1.1 Allgemeine Rücklage		20.298.752,02	21.050.045,25
1.2 Sachanlagen				1.2 Jahresergebnis		914.691,82	-817.718,26
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2. Sonderposten			
1.2.1.1 Grünflächen	5.053.919,65		5.133.049,65	2.1 für Zuwendungen	31.353.921,61		31.582.614,76
1.2.1.2 Ackerland	175.647,70		183.543,70	2.2 für Beiträge	8.405.931,41		8.609.414,04
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.364.903,78		3.366.263,92	2.3 für den Gebührenaussgleich	602.847,02		581.251,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	259.585,13		259.732,13	2.4 Sonstige Sonderposten	96.984,00	40.459.684,04	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				3. Rückstellungen			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.227.965,03		1.338.261,03	3.1 Pensionsrückstellungen	12.168.418,00		11.627.446,00
1.2.2.2 Schulen	18.243.417,00		18.788.061,00	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	82.742,81		556.450,65
1.2.2.3 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.055.673,10		14.559.197,10	3.3 Sonstige Rückstellungen	891.990,00	13.143.150,81	1.255.647,32
1.2.3 Infrastrukturvermögen				4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.566.608,49		8.564.326,49	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.169.921,00		5.139.300,00	4.1.1 von Kreditinstituten	26.640.016,94		26.651.456,63
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.504.690,04		20.091.339,04	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	12.017.500,00		15.000.000,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	7.016.303,00		7.250.616,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.289.876,71		612.630,69
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	45.896,00		52.453,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	215.698,12		215.821,49
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.101.849,00		3.273.657,00	4.5 sonstige Verbindlichkeiten	953.315,97		766.413,36
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.637.859,99		1.619.721,99	4.6 Erhaltene Anzahlungen	2.441.942,15	43.558.349,89	1.576.024,53
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.219.374,89	92.643.613,80	3.565.057,58	5. Passive Rechnungsabgrenzung		2.133.583,90	1.789.000,49
1.3 Finanzanlagen							
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	228.186,47		228.186,47				
1.3.2 Beteiligungen	2.520.988,50		2.520.988,50				
1.3.3 Sondervermögen	12.264.171,71		12.264.171,71				
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	544.747,53		463.471,53				
1.3.5 Ausleihungen							
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	981.450,73		1.027.362,26				
1.3.5.2 Sonstige Ausleihungen	32.910,18	16.572.455,12	33.386,47				
2. Umlaufvermögen							
2.1 Vorräte							
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		2.473.617,05	3.037.479,84				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen							
2.2.1.1 Gebühren	52.281,51		18.226,14				
2.2.1.2 Beiträge	59.108,87		199.007,20				
2.2.1.3 Steuern	1.045.711,96		464.629,07				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	423.064,68		106.526,49				
2.2.1.5 Sonstige öffentlichrechtliche Forderungen	759.764,86	2.339.931,88	720.477,37				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen							
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	310.783,49		194.532,08				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	83.824,25		515.270,92				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	333.854,20		201.108,52				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		2.399,14				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	728.461,94	679,77				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		563.640,34	115.039,46				
2.3 Liquide Mittel		4.300.267,44	5.235.595,10				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		848.599,91	512.045,28				
		120.508.212,48	121.056.497,95			120.508.212,48	121.056.497,95

Anhang für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018

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 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 2018

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. Durch den Erwerb von verschiedenen Lizenzen bzw. Software ergibt sich ein erhöhter Bestand.

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 Erweiterung des Geländes beim Baubetriebshof ergibt sich eine Veränderung bei Grund und Boden im Bereich der sonstigen Betriebsgebäude.

Durch die Fertigstellung der Brücke Sitterbach/Steinstraße hat sich der Anlagenbestand der Brücken und Tunnel entsprechend erhöht.

Größere Veränderungen innerhalb des Infrastrukturvermögens ergeben sich im Bereich Straßen, Wege und Plätze durch die Fertigstellung verschiedener Straßenbaumaßnahmen. Hier sind u.a. die Maßnahmen Martinusweg (Bigge) und Am kleinen Berg (Bruchhausen) zu nennen.

Durch die Aktivierung verschiedener Anschaffungen von Maschinen erhöht sich der Bestand entsprechend. Im Bereich der Fahrzeuge wurde beim Baubetriebshof ein Class Traktor Arion 530 angeschafft, der zu einer entsprechenden Bestandserhöhung führte.

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:

	<u>T€</u>
Infrastrukturvermögen	3.615
Bebaute Grundstücke	1.095
Integriertes Handlungskonzept	389
Sonstige	<u>120</u>
	<u><u>5.219</u></u>

Finanzanlagen

Bei den **Anteilen an verbundenen Unternehmen** sind Eigenkapitalzuführungen und Abschreibungen in Höhe von jeweils T€ 816 zu verzeichnen. Diese betreffen jeweils in voller Höhe die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Der Ansatz erfolgt zu ursprünglichen Anschaffungskosten vermindert um Abschreibungen.

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

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

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

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

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

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

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

	T€
Direkte Ausleihungen	
- Wohnungsbaudarlehen	12
- Hausvorstand Vereinshaus „Alte Schule“	4
	<u>16</u>
Genossenschaftsanteile	
- Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Hochsauerland eG	16
- Volksbank Sauerland eG	1
	<u>17</u>
	<u><u>33</u></u>

Vorräte

Die Vorräte wurden unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

In den Forderungen aus Transferleistungen sind u.a. enthalten Forderungen aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von T€ 167 (31.12.2017: T€ 0).

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€ 4.293 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 2019 (T€ 108), der Breitbandversorgung (T€ 715) sowie sonstigen Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 26) zusammen.

B. Passivseite:

Eigenkapital

Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW wurden die Gewinne bzw. Verluste aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen in Höhe von T€ 66 direkt gegen die **allgemeine Rücklage** gebucht.

Die allgemeine Rücklage beinhaltet Aufwandsermächtigungen in Höhe von T€ 337, die in das Folgejahr übertragen worden sind.

Gemäß dem Beschluss des Rates der Stadt Olsberg vom 08.11.2018 wurde der Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2017 in Höhe von € 817.718,26 der Allgemeinen Rücklage entnommen. Die Ausgleichsrücklage, die zum Ausgleich künftiger Jahresfehlbeträge der Stadt Olsberg dient, wurde bereits in Vorjahren vollständig in Anspruch genommen.

Im Haushaltsjahr 2018 erwirtschaftete die Stadt Olsberg einen **Jahresüberschuss** von 914.691,82 €.

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 2018 in Höhe von T€ 1.312 stehen Auflösungen und Abgänge von T€ 1.541 gegenüber.

Der **Sonderposten für Beiträge** beinhaltet Straßenbaubeiträge, die über die Nutzungsdauer des durch sie mitfinanzierten Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsmittelanlagen erfolgswirksam aufgelöst werden. Im Haushaltsjahr 2018 waren Zugänge in Höhe von T€ 231 und Abgänge und Auflösungen in Höhe von T€ 435 zu verzeichnen.

Der **Sonderposten für Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für die Bereiche Abfallwirtschaft (T€ 27) und Winterdienst (T€ 576), die gemäß § 6 KAG in die Gebührenkalkulation der Folgeperiode einzustellen sind.

Die **sonstigen Sonderposten** beinhalten die Investitionszuschüsse aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ (T€ 97), die über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgswirksam aufgelöst werden.

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 2018 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 2018 der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe ermittelt.

Die Entwicklung der Rückstellung ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2018 T€	Auflösung/ Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2017 T€
Pensionen	8.996	4	320	9.312
Beihilfeansprüche	2.631	0	225	2.856
	<u>11.627</u>	<u>4</u>	<u>545</u>	<u>12.168</u>

Die **Instandhaltungsrückstellungen** berücksichtigen unterlassene Aufwendungen für die Instandsetzung der Straßen (T€ 32) im Stadtgebiet sowie Rückstellungen für die Instandsetzung von Gebäuden in Höhe von T€ 51.

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

	Stand 01.01.2018 T€	Inanspruchnahme T€	Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2018 T€
anteilige Pensionsverpflichtungen der KDVG Citkomm	168	--	--	--	168
Altersteilzeit	81	40	--	39	80
nicht genommener Urlaub und Überstunden	108	108	--	124	124
überörtliche Prüfung	61	13	48	15	15
Aufbewahrungsverpflichtungen	90	--	--	--	90
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	39	18	10	28	39
Urlaub u. Überstunden Aqua	39	39	--	35	35
Nachzahlung Jugendamtsumlage	330	211	119	--	0
Sonstige Rückstellungen	340	--	--	--	340
	1.256	429	177	241	891

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 unter anderem die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** von T€ 26.640. In den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind T€ 150 (31.12.2017: T€ 0) aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“, enthalten.

Im Haushaltsjahr 2018 konnte der Bestand an **Krediten zur Liquiditätssicherung** auf T€ 12.017 reduziert werden. Hier ist ein Betrag von T€ 17 (31.12.2017: T€ 0) aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ enthalten.

Darüber hinaus beinhalten die **sonstigen Verbindlichkeiten** von T€ 953, Verbindlichkeiten gegenüber der VHS (T€ 174).

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€ 384), der Investitionspauschale (T€ 1.852), der Feuerschutzpauschale (T€ 159) sowie Gute Schule 2020 (T€ 47) bilanziert.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden vereinnahmte Friedhofsgebühren (T€ 1.347), Zuwendungen zum Breitbandausbau (T€ 623) und sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 164) 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€ 1.215). Der Ansatz der Vereinsfriedhöfe erfolgte zum Festwert und erfuhr im Haushaltsjahr 2018 keine Veränderung. Der Ansatz für den Friedhof in der Kernstadt wird jährlich entsprechend dem jeweiligen Gebührenaufkommen fortgeschrieben.

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

Der sonstige Rechnungsabgrenzungsposten enthält u.a. die einmalige Nutzungsent-schädigung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH für die Stellplätze an der Ballspielhalle. Die Auflösung erfolgt planmäßig über die Laufzeit der Vereinbarung (Stand 31.12.2018: T€ 156). 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:

	2018 T€	2017 T€
Realsteuern	17.319	16.297
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	8.691	7.525
Steuerähnliche Abgaben	652	607
Sonstige Steuern	141	142
	<u>26.803</u>	<u>24.571</u>

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zusammensetzung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen des Haushaltsjahres 2018 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2018 T€	2017 T€
Zuwendungen und Zuschüsse	3.445	3.310
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.592	1.771
	<u>5.037</u>	<u>5.081</u>

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte des Haushaltsjahres 2018 ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	2018 T€	2017 T€
Benutzungsgebühren	1.657	1.631
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	435	434
Verwaltungsgebühren	123	116
Sonstige ähnliche Entgelte	287	299
	<u>2.502</u>	<u>2.480</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.

	2018 T€	2017 T€
Eintrittsgelder AquaOlsberg	628	790
Sonstige Erträge AquaOlsberg	69	71
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	323	401
Verkauf von Bauland	349	157
Mieten und Pachten	109	110
Sonstige Erträge	64	67
	<u>1.542</u>	<u>1.596</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Haushaltsjahres 2018.

	2018 T€	2017 T€
Erstattungen vom Landschaftsverband	1.881	1.914
Erstattungen von Sondervermögen und Unternehmen	267	202
Erstattungen von Gemeinden	411	468
Erstattungen vom Land	765	1.413
Erstattungen vom Bund	6	23
Sonstige Kostenumlagen	388	215
	<u>3.718</u>	<u>4.235</u>

Sonstige ordentliche Erträge

Im Haushaltsjahr 2018 wurden sonstige ordentliche Erträge erzielt, deren Zusammensetzung der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist:

	2018 T€	2017 T€
Konzessionsabgaben	462	419
Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	16	71
Ordnungsrechtliche Erträge	22	77
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	176	6
Sonstige ordentliche Erträge	151	251
	<u>827</u>	<u>824</u>

Personalaufwendungen

	2018 T€	2017 T€
Löhne und Gehälter		
- Beamtenbesoldung	1.403	1.541
- Löhne und Gehälter tariflich Beschäftigte	5.204	4.971
- Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	105	109
- Leistungsorientierte Besoldung	105	101
- Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Altersteilzeit	15	- 26
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
- Sozialversicherungsbeiträge	1.013	923
- Zusatzversorgungskasse	415	398
- Beihilfeleistungen	140	147
	<u>8.400</u>	<u>8.164</u>

Die Stadt Olsberg beschäftigte zum 31.12.2018 17 Beamte – Vollzeitverrechnungswert 16,5 (31.12.2017: 17 – Vollzeitverrechnungswert 16,5) und 158 tariflich Beschäftigte (31.12.2017: 149) – Vollzeitverrechnungswert 114,80 (31.12.2017: 111,64). Darin enthalten sind 89 Teilzeitbeschäftigte (31.12.2017: 89) und 5 Auszubildende (31.12.2017: 6) sowie 1 Anwärter/in für die Laufbahngruppe 2.1 (ehem. gehobener Dienst). Hinzu kommen 8 Praktikanten (4 Jahrespraktikantinnen FOS Kl. 11 und 1 Praktikantin im Anerkennungsjahr und 3 PIA) (31.12.2017 = 4).

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:

	2018 T€	2017 T€
Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens	1.403	1.497
Gebäudebewirtschaftung	1.743	1.711
Entsorgungsaufwendungen	995	1.021
Beförderungskosten	1.103	1.204
Straßenentwässerungs- und Abwassergebühren	459	459
sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.910	2.275
	<u>7.613</u>	<u>8.167</u>

Bilanzielle Abschreibungen

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

Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2018 wurden von der Stadt Olsberg folgende Transferaufwendungen geleistet:

	2018 T€	2017 T€
Kreisumlage und sonstige Umlagen an Gemeinden	12.533	11.581
Finanzierungsbeteiligung zum Fonds deutsche Einheit	961	1.146
Gewerbesteuerumlage	1.010	1.197
Krankenhausinvestitionspauschale, Kommunalsoli	193	399
Versorgung von Asylbewerbern	482	1.373
Sonstige Transferaufwendungen	280	225
	<u>15.459</u>	<u>15.921</u>

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

	2018	2017
	T€	T€
Mieten und Pachten	499	542
Dienstleistungen von fremden Dritten	592	608
Versicherungsbeiträge	309	292
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	189	175
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	18	71
sonstige ordentliche Aufwendungen	769	1.032
	<u>2.376</u>	<u>2.720</u>

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis von T€ - 412 setzt sich zusammen aus Finanzerträgen (T€ 378) und Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (T€ 790).

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.

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

Die weitere Entwicklung des Umlagesatzes wird derzeit mittelfristig noch ohne Steigerungen prognostiziert. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Tendenziell ist aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

Als Haftungsverhältnisse wurden folgende Bürgschaften übernommen:

	2018 T€	2017 T€
Hochsauerlandwasser GmbH	7.296	7.903
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.509	2.634
	<u>9.805</u>	<u>10.537</u>

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

Die Stadt Olsberg 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 31.12.2018 ist noch ein laufendes Zinssicherungsgeschäft abgeschlossen. Die nachfolgende Aufstellung gibt einen Überblick der abgesicherten Darlehenssumme sowie des stichtagsbezogenen Marktwertes. Es handelt sich dabei um von den Kreditinstituten ermittelte Werte. Aus Sicht der Stadt Olsberg sind diese Werte kein Maßstab für die Wirtschaftlichkeit dieser Zinssicherung, da das mit den Geschäften verfolgte Ziel, einen günstigen Zins zu sichern, erreicht worden ist.

Kreditinstitut	Ref.Nr.	Nominalwert €	Marktwert €
Erste Abwicklungs- anstalt	4331958AD	1.002.576,23	-404.380,46

Die Stadt Olsberg ist gemäß § 116 Abs. 1 GO NRW verpflichtet für das Haushaltsjahr 2018 einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen. In diesen werden die verselbstständigten Aufgabenbereiche

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

mit einbezogen.

5. Ermächtigungsübertragungen

Die gem. § 22 Gemeindehaushaltsverordnung NRW in das Jahr 2019 übertragenen Ermächtigungen können der folgenden Darstellung entnommen werden:

Ermächtigungsübertragungen von 2018 nach 2019

Übertragung Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1114	AquaOlsberg	42410-5429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter	4.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Prüfung Jahresabschluss 2017		
1220	Kulturarbeit und Vereine	28104-5216000000	Instandhaltung Infrastruktur	20.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Sanierung Natursteinmauer St. Michael Assinghausen		
2160	Natur- und Umweltschutz	55201-5216000000	Instandhaltung Infrastruktur	12.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Aufweitung der Ruhr und der Gierskopp zum Bau des Olsberg-Ecks		
3135	Natur- und Umweltschutz	57505-5216000000	Instandhaltung Infrastruktur	4.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Unterhaltung Gewässer Kurparkanlagen		
3135	Natur- und Umweltschutz	57505-5216000000	Instandhaltung Infrastruktur	4.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Kosten Steuerberater aufgrund der Großkonzernbetriebsprüfung		
Summe				44.000,00 €

Übertragung Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1114	AquaOlsberg	42410- 7429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter	4.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Prüfung Jahresabschluss 2017		
1220	Kulturarbeit und Verei- ne	28104- 7216000000	Instandhaltung Infrastruktur	20.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Sanierung Natursteinmauer St. Michael Assinghausen		
2160	Natur- und Umwelt- schutz	55201- 7216000000	Instandhaltung Infrastruktur	12.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Aufweitung der Ruhr und der Gierskopp zum Bau des Olsberg-Ecks		
3135	Natur- und Umwelt- schutz	57505- 7216000000	Instandhaltung Infrastruktur	4.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Unterhaltung Gewässer Kurparkanlagen		

3135	Natur- und Umweltschutz	57505-7216000000	Instandhaltung Infrastruktur	4.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Kosten Steuerberater aufgrund der Großkonzernbetriebsprüfung		

Summe 44.000,00 €

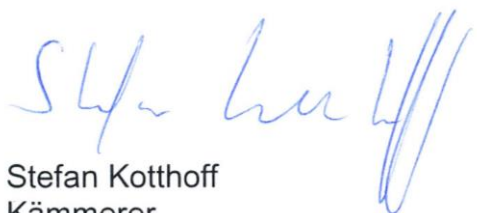
Übertragung Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget	Konto	Bezeichnung	Betrag
1114 AquaOlsberg	42410-7851000000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	20.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Neubau Duschen Sole	
1121 Informations-technologie	11106-7831000000	Auszahlungen für BGA ab 410 €	165.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Einführung DMS	
3130 Straßen und Wege	54103-7851000000	Hochbaumaßnahmen	100.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Ersatzneubau der Brücke "Brabecke", Elpe	
3132 Öffentliche Grünanlagen	36601-7831000000	Auszahlungen für BGA ab 410 €	26.600,00 €
	<u>Begründung:</u>	Neugestaltung Spielplatz am "Sportplatz" Elleringhausen	
3145 Gebäudewirtschaft	21100-7853000000	Sonstige Baumaßnahmen GS Bigge	15.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Anschaffung Spielgerät	
3145 Gebäudewirtschaft	36500-7851000000	Hochbaumaßnahmen KG Wiemeringhausen	10.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Planungskosten Sanierung KG Wiemeringhausen	
			Summe 336.600,00 €

Olsberg, den 08. August 2019

Aufgestellt:

Stefan Kotthoff
Kämmerer



Bestätigt:

Wolfgang Fischer
Bürgermeister



Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2018

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
	Anfangs-stand	Umbuchung Zugang	(U) (Z)	Umbuchung Abgang	(U) (A)	End-stand	Anfangs-stand	Umbuchung Zugang	(U) (Z)	Umbuchung Abgang	(U) (A)	End-stand	am Ende des Haus-haltsjahres	zu Beginn des Haus-haltsjahres	durchschnittl. Abschreibungs-satz	Restbuch-wert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
	€	€		€	€	€	€	€	€	€		%		%		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	191.159,89	0,00 (U) 36.722,96 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	227.882,85	179.824,89	0,00 (U) 10.432,96 (Z)	0,00 (U) 0,00 (Z)	190.257,85	37.625,00	11.335,00	4,98	16,51				
2. Sachanlagen																
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.1.1 Grünflächen	5.561.087,60	7.978,23 (U) 15.772,69 (Z)	0,00 (U) 1.071,00 (A)	5.583.767,52	428.037,95	0,00 (U) 101.809,92 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	529.847,87	5.053.919,65	5.133.049,65	1,83	90,51				
2.1.2 Ackerland	183.543,70	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 7.896,00 (A)	175.647,70	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	175.647,70	183.543,70	0,00	100,00				
2.1.3 Wald, Forsten	3.366.263,92	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 1.360,14 (A)	3.364.903,78	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	3.364.903,78	3.366.263,92	0,00	100,00				
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	259.732,13	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 147,00 (A)	259.585,13	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	259.585,13	259.732,13	0,00	100,00				
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.714.740,76	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	1.714.740,76	376.479,73	0,00 (U) 110.296,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	486.775,73	1.227.965,03	1.338.261,03	6,43	71,61				
2.2.2 Schulen	20.949.122,89	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	20.949.122,89	2.161.061,89	0,00 (U) 544.644,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	2.705.705,89	18.243.417,00	18.788.061,00	2,60	87,08				
2.2.3 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	16.730.338,28	0,00 (U) 44.179,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	16.774.517,28	2.171.141,18	0,00 (U) 547.703,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	2.718.844,18	14.055.673,10	14.559.197,10	3,27	83,79				
2.3 Infrastrukturvermögen																
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.564.326,49	0,00 (U) 3.410,00 (Z)	0,00 (U) 1.128,00 (A)	8.566.608,49	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	8.566.608,49	8.564.326,49	0,00	100,00				
2.3.2 Brücken und Tunnel	6.281.562,61	143.138,89 (U) 3.424,62 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	6.428.126,12	1.142.262,61	0,00 (U) 115.942,51 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	1.258.205,12	5.169.921,00	5.139.300,00	1,82	80,43				
2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	29.712.901,11	368.742,91 (U) 173.614,28 (Z)	0,00 (U) 6.389,25 (A)	30.248.869,05	9.621.562,07	0,00 (U) 1.124.876,46 (Z)	0,00 (U) 2.259,52 (A)	10.744.179,01	19.504.690,04	20.091.339,04	3,75	64,48				
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.058.473,49	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	10.058.473,49	2.807.857,49	0,00 (U) 234.313,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	3.042.170,49	7.016.303,00	7.250.616,00	2,33	69,76				
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	97.725,84	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	97.725,84	45.272,84	0,00 (U) 6.557,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	51.829,84	45.896,00	52.453,00	6,71	46,96				
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.198.465,42	0,00 (U) 195.556,27 (Z)	0,00 (U) 60.745,67 (A)	5.333.276,02	1.924.808,42	0,00 (U) 364.938,96 (Z)	0,00 (U) 58.320,36 (A)	2.231.427,02	3.101.849,00	3.273.657,00	6,93	58,16				
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.332.587,02	0,00 (U) 259.869,42 (Z)	0,00 (U) 47.529,09 (A)	3.544.927,35	1.712.865,03	0,00 (U) 241.727,42 (Z)	0,00 (U) 47.525,09 (A)	1.907.067,36	1.637.859,99	1.619.721,99	7,03	46,20				
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.565.057,58	0,00 (U) 2.202.470,84 (Z)	0,00 (U) 28.293,50 (A)	5.219.374,89	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	5.219.374,89	3.565.057,58	0,00	100,00				
	115.575.928,84	519.860,03 (U) 2.898.297,12 (Z)	519.860,03 (U) 154.559,65 (A)	118.319.666,31	22.391.349,21	0,00 (U) 3.392.808,27 (Z)	0,00 (U) 108.104,97 (A)	25.676.052,51	92.643.613,80	93.184.579,63	2,90	78,30				
3. Finanzanlagen																
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.893.917,04	0,00 (U) 816.226,78 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	7.710.143,82	6.665.730,57	0,00 (U) 816.226,78 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	7.481.957,35	228.186,47	228.186,47	11,18	2,96				
3.2 Beteiligungen	2.520.988,50	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	2.520.988,50	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	2.520.988,50	2.520.988,50	0,00	100,00				
3.3 Sondervermögen	12.264.171,71	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	12.264.171,71	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	12.264.171,71	12.264.171,71	0,00	100,00				
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	463.471,53	0,00 (U) 81.276,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	544.747,53	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	544.747,53	463.471,53	0,00	100,00				
3.5 Ausleihungen																
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.027.362,26	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 45.911,53 (A)	981.450,73	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	981.450,73	1.027.362,26	0,00	100,00				
3.5.2 Sonstige Ausleihungen	33.386,47	0,00 (U) 675,46 (Z)	0,00 (U) 1.151,75 (A)	32.910,18	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	32.910,18	33.386,47	0,00	100,00				
	23.203.297,51	0,00 (U) 898.178,24 (Z)	0,00 (U) 47.063,28 (A)	24.054.412,47	6.665.730,57	0,00 (U) 816.226,78 (Z)	0,00 (U) 0,00 (A)	7.481.957,35	16.572.455,12	16.537.566,94	3,45	68,90				
	138.970.386,24	519.860,03 (U) 3.833.198,32 (Z)	519.860,03 (U) 201.622,93 (A)	142.601.961,63	29.236.904,67	0,00 (U) 4.219.468,01 (A)	0,00 (U) 108.104,97 (A)	33.348.267,71	109.253.693,92	109.733.481,57	3,00	76,61				

Forderungsspiegel zum 31.12.2018

	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	52.281,51	0,00	0,00	52.281,51	18.226,14
1.2 Beiträge	59.108,87	0,00	0,00	59.108,87	199.007,20
1.3 Steuern	1.045.711,96	0,00	0,00	1.045.711,96	464.629,07
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	232.429,37	56.660,93	133.974,38	423.064,68	106.526,49
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	151.197,86	0,00	608.567,00	759.764,86	720.477,37
	<u>1.540.729,57</u>	<u>56.660,93</u>	<u>742.541,38</u>	<u>2.339.931,88</u>	<u>1.508.866,27</u>
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	310.783,49	0,00	0,00	310.783,49	194.532,08
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	83.824,25	0,00	0,00	83.824,25	515.270,92
2.3 gegen verbundene Unternehmen	333.854,20	0,00	0,00	333.854,20	201.108,52
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.399,14
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	679,77
	<u>728.461,94</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>728.461,94</u>	<u>913.990,43</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	563.640,34	0,00	0,00	563.640,34	115.039,46
	<u>2.832.831,85</u>	<u>56.660,93</u>	<u>742.541,38</u>	<u>3.632.034,16</u>	<u>2.537.896,16</u>

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2018

	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis fünf Jahre €	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Gesamtbetrag €	Gesamtbetrag Vorjahr €
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
1.1 von Kreditinstituten	1.351.093,32	5.024.261,23	20.264.662,39	26.640.016,94	26.651.456,63
2. Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	12.000.692,55	3.693,62	13.113,83	12.017.500,00	15.000.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.286.922,41	2.954,30	0,00	1.289.876,71	612.630,69
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	215.698,12	0,00	0,00	215.698,12	215.821,49
5. Sonstige Verbindlichkeiten	779.388,82	0,00	173.927,15	953.315,97	766.413,36
6. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	2.441.942,15	2.441.942,15	1.576.024,53
	<u>15.633.795,22</u>	<u>5.030.909,15</u>	<u>22.893.645,52</u>	<u>43.558.349,89</u>	<u>44.822.346,70</u>

Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018

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 Kommune vermittelt. Dies wird insbesondere durch folgende Mindestanforderungen gewährleistet:

1. Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr. Dazu sind auch Vorgänge von besonderer Bedeutung zu betrachten, die erst nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.
2. Ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung angemessene, Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.
3. Die Analyse soll auch mittels 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

Nennenswerte Entwicklungen oder Faktoren, die von grundsätzlicher Bedeutung für den Lagebericht wären oder deren Nennung zum weiteren Verständnis der Aussagen des Lageberichtes erforderlich wäre, lagen im Berichtsjahr nicht vor.

2. Bildung von Kennzahlen

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

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

Ertragslage

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

Ergebnisrechnung
Vergleich 2018 zu 2017

	<u>2018</u> T €	<u>2017</u> T €	<u>Differenz</u> T €
1. Steuern und ähnliche Abgaben	26.803	24.572	2.231
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.037	5.080	-43
3. Sonstige Transfererträge	19	117	-98
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.502	2.480	22
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.542	1.596	-54
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.718	4.234	-516
7. Sonstige ordentliche Erträge	827	824	3
8. Aktivierte Eigenleistungen	100	45	55
9. Bestandsveränderungen	-69	446	-515
10. Ordentliche Erträge	<u>40.479</u>	<u>39.394</u>	<u>1.085</u>
11. Personalaufwendungen	8.400	8.164	236
12. Versorgungsaufwendungen	584	581	3
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.613	8.167	-554
14. Bilanzielle Abschreibungen	4.720	4.364	356
15. Transferaufwendungen	15.459	15.921	-462
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.376	2.720	-344
17. Ordentliche Aufwendungen	<u>39.152</u>	<u>39.917</u>	<u>-765</u>
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<u>1.327</u>	<u>-523</u>	<u>1.850</u>
19. Finanzerträge	378	514	-136
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	790	809	-19
21. Finanzergebnis	<u>-412</u>	<u>-295</u>	<u>-117</u>
22. Ordentliches Ergebnis	<u>915</u>	<u>-818</u>	<u>1.733</u>
23. Außerordentliche Erträge	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25. Außerordentliches Ergebnis	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. Jahresergebnis	<u>915</u>	<u>-818</u>	<u>1.733</u>

Das Jahresergebnis weist insgesamt eine deutliche Verbesserung um T€ 1.733 bzw. 211,86 % 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€ 1.084, während die ordentlichen Aufwendungen um T€ 765 zurückgegangen sind. Hieraus resultiert die Verbesserung des Gesamtergebnisses. Die Verschlechterung des Finanzergebnisses (Zeile 21) um T€ 117 fällt hier nicht mehr so stark ins Gewicht.

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 Anstieg auf 66,21 % (Vorjahr 62,37 %) an den gesamten ordentlichen Erträgen gilt diesen Ertragsarten natürlich ein besonderes Augenmerk. Das absolute Aufkommen ist um T€ 2.231 gestiegen, was einer Veränderung von 9,08 % entspricht. Macht man sich die enorme Bedeutung dieser Ertragsarten bewusst, so ist es umso tragischer, dass die hier zusammengefassten Ertragsarten, wie die meisten der kommunalen Erträge, nur sehr eingeschränkt beeinflussbar sind. Die Realsteuern sind zwar durch die örtlichen Hebesätze direkt mitbestimmt, jedoch unterliegen die Möglichkeiten, diese Hebesätze zu erhöhen, politischen und gesellschaftlichen Zwängen – es gilt hier auch die Leistungsfähigkeit der Steuerpflichtigen im Auge zu behalten. Die Gewerbesteuer, welche seit dem Jahr 2018 mit einem Hebesatz von 492 % (Vorjahr: 478 %) erhoben wird, stellt auch in 2018 die mit Abstand bedeutendste Ertragsart dar. Sie allein macht 55,36 % (Vorjahr: 56,64 %) der Steuern und ähnlichen Abgaben aus. Im Ergebnis konnte ein Aufkommen von T€ 14.839 erreicht werden. Das Ist-Aufkommen des Vorjahres lag hier bei T€ 13.918.

Die zweite wesentliche Ertragsart im Block der Steuern und ähnlichen Abgaben ist der gemeindliche Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer. Mit einem Anteil von T€ 6.878 bzw. 25,66 % (Vorjahr: T€ 6.178 bzw. 25,14 %) wirken sich hier Schwankungen mit nennenswerten Beträgen aus. Die absolute Verbesserung um T€ 700 trägt spürbar mit zur Verbesserung des Jahresergebnisses bei. Gleiches gilt für den Anstieg der Umsatzsteueranteile. Auch bei dieser Ertragsart konnten mit T€ 1.813 im Vergleich zum Vorjahr T€ 466 mehr vereinnahmt werden.

Wenn auch betragsmäßig nicht so ausschlaggebend, so fällt doch der prozentual starke Rückgang der sonstigen Transfererträge auf. Die Besonderheit lag hier im Vorjahr, als es zu einer Auskehrung des Hochsauerlandkreises aus dem guten Jahresergebnis des Jahres 2016 gekommen war. Diese fehlt dann im Jahr 2018.

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

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich zum überwiegenden Teil aus den verschiedenen Ertragsarten des AquaOlsberg zusammen. Im Berichtsjahr konnten in dem Budget T€ 956 (Vorjahr T€ 1.156) vereinnahmt werden. Der Grund für diese Entwicklung ist eine längere Schließung des Bades wegen umfangreicher Sanierungsarbeiten an den Fliesenbelägen. Dass die privatrechtlichen Leistungsentgelte insgesamt dennoch fast unverändert ausgefallen sind, ist auf die höheren Erträge aus dem Verkauf von Bauland zurückzuführen. Insbesondere das Baugebiet Bottschüre-Süd spielt hier eine entscheidende Rolle. Eine der wesentlichen Positionen bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ist die Erstattung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) für den Betrieb und die Verwaltung der Förderschule an der Ruhraue. Hierbei handelt es sich mit einem Aufkommen

von T€ 1.881 im Berichtsjahr um eine in der Regel eher konstante Größe. Weiterhin laufen hier die Erstattungen des Hochsauerlandkreises für den Kindergartenbereich auf sowie die Landesmittel für die Aufgaben der Flüchtlingshilfe. Letztere wiesen insbesondere im Jahr 2016 einen enormen Anstieg aus, welcher mit der rasant gestiegenen Anzahl der Hilfesuchenden zusammenhängt. Während im Jahr 2016 T€ 2.208 vereinnahmt wurden, lag dieser Wert im Jahr 2017 bei T€ 1.413, somit um T€ 795 niedriger. Im Berichtsjahr weist diese Ertragsart einen weiteren Rückgang auf T€ 765 aus. Der erneute Rückgang ist insbesondere durch die rückläufige Zahl der Flüchtlinge verursacht, für deren Versorgung die Stadt Olsberg noch Erstattungen durch das Land bekommt. Die lediglich geduldeten Flüchtlinge fallen nach drei Monaten aus der Erstattung. Darin liegt die Ursache für die rückläufige Entwicklung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen.

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören insbesondere die Konzessionsabgaben auf Grund der Strom- und Gaskonzessionen. Diese machen mit einem Aufkommen von T€ 462 den wesentlichen Anteil aus. Nennenswert im Berichtsjahr sind zudem Auflösungserträge aus nicht mehr benötigten Rückstellungen in Höhe von T€ 176. Einerseits ist die Nachzahlung zur Jugendamtsumlage deutlich niedriger ausgefallen als erwartet. Andererseits war die Rückstellung für die lange überfällige überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt höher als die tatsächlichen Prüfungskosten.

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 positive Betrag lässt erkennen, dass wertmäßig mehr verkauft als angeschafft worden ist. Die allgemeine Entwicklung auf dem Bausektor, welche durch die andauernde Niedrigzinsphase angekurbelt wird, zeigt auch bei den städtischen Baugrundstücken ihre Wirkung.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass die ordentlichen Erträge im Vergleich zum Vorjahr mit einem leichten Anstieg von T€ 1.085 bzw. 2,75 % abgeschlossen haben. Ihrer Bedeutung entsprechend haben auch im Berichtsjahr die Steuererträge zu dieser positiven Entwicklung geführt.

Die **Aufwendungen** weisen in Zeile 17 bei der Summierung der ordentlichen Aufwendungen einen Rückgang um T€ 765 (1,92 %) aus.

Die Steigerung der Personalaufwendungen um T€ 236 ist im Wesentlichen begründet durch die tariflichen Steigerungen von 2,35 % für die Beamten und durchschnittlich 3,19 % für die tariflich Beschäftigten ab 01.03.2018 zzgl. einer Einmalzahlung. Die tariflich Beschäftigten machen den weitaus größeren Personenkreis aus. Da der Personalaufwand stets im Focus steht, muss hier darauf hingewiesen werden, dass insbesondere das Personal der Förderschule „Schule an der Ruhraue“ und auch das der städtischen Kindergärten enthalten ist. Die Tatsache, dass die Stadt Olsberg über diese Einrichtungen verfügt, erhöht den Personalauf-

wand insgesamt und damit auch die jährlichen Entwicklungen entsprechend, welche letztlich aber erstattet werden.

Die Versorgungsaufwendungen zeigen sich sehr konstant im Vergleich zum Vorjahr.

Eine wesentliche Größe bilden stets die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Der Periodenvergleich weist einen Rückgang um T€ 554 aus. Diese Aufwandsart setzt sich aus einer Vielzahl verschiedenster Aufwandskonten zusammen. Einige Aufwandsarten tragen durch ihre jeweilige Entwicklung in besonderem Maße zu dem genannten Rückgang bei. So sind die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung um T€ 347 gesunken. Hier spielt eine in 2017 zu bildende Rückstellung (T€ 245) für größere Fliesensanierungen im AquaOlsberg die wesentliche Rolle. Eine gegenläufige Entwicklung zeigt der Unterhaltungsaufwand für das Infrastrukturvermögen. Eine Fördermaßnahme an Gewässern wurde umgesetzt und hat entsprechend hohe Kosten verursacht. Deutlich geringer fallen die Aufwendungen für den Erwerb von Bauland aus. Mit einem Minderaufwand von T€ 448 bildet diese Aufwandsart den wesentlichen Faktor für den Rückgang der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Im Vorjahr spielte hier noch der Kauf des Krankenhausgrundstückes eine wesentliche Rolle.

Die abgebildeten Abschreibungen beinhalten neben dem Werteverzehr des abzuschreibenden Anlagevermögens auch die Abschreibung, welche regelmäßig durch die Versorgung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit der erforderlichen Liquidität notwendig wird. Im Berichtsjahr floss der GmbH eine Kapitalzuführung in Höhe von T€ 950 zu. Das Jahresergebnis beläuft sich laut aufgestelltem Jahresabschluss auf T€ -816, welches als Abschreibung auf den zuvor erhöhten Beteiligungswert gezeigt wird. Eine auffällige Abweichung zum Vorjahr weisen die Abschreibungen der geringwertigen Wirtschaftsgüter im Berichtsjahr mit T€ 45 auf. Im Vorjahr war dieser Betrag deutlich höher, da die Anschaffung der digitalen Meldeempfänger für die Freiwillige Feuerwehr im Wert von T€ 86 durchgeführt worden war. Die deutliche Steigerung der Abschreibungen ist jedoch auf den Umstand zurückzuführen, dass durch den Kauf und die anschließende Entwicklung und Vermarktung des früheren Krankenhausstandortes letztlich eine gewisse Belastung für die Stadt Olsberg entstehen wird. Entsprechend den aktuellen Entwicklungen kann davon ausgegangen werden, dass die Ergebnisrechnung mit rd. T€ 500 belastet sein könnte. Mit diesem Betrag beteiligt sich demnach die Stadt Olsberg voraussichtlich an der Entwicklung dieses zentralen Areals und stößt damit die Deckung eines bestehenden Bedarfs insb. im Bereich des Wohnens für Senioren an.

Durch die Höhe des jährlichen Aufwandes spielt die Entwicklung der Transferaufwendungen stets eine wichtige Rolle. Insgesamt ging das Volumen um T€ 462 zurück. Dieser erfreulichen Entwicklung liegen drei wesentliche Faktoren zugrunde.

Die Kreisumlage mit ihren Bestandteilen weist insgesamt eine Steigerung um T€ 952 auf. Die beiden Hauptbestandteile tragen dazu mit T€ 483 durch die allgemeine Kreisumlage und

T€ 499 durch die Jugendamtsumlage bei. Der entscheidende Faktor für diese Entwicklung ist in den deutlich gestiegenen Umlagegrundlagen zu finden.

Eine gegenläufige Entwicklung weisen die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterbringung und Versorgung der Flüchtlinge auf. Diese sind um T€ 893 zurückgegangen. Die Zahl der durch Transferleistungen zu unterstützenden Flüchtlinge ist rückläufig. Dies hängt damit zusammen, dass zahlreiche Asylbewerber eine Aufenthaltserlaubnis bekommen haben und dadurch in den Rechtskreis des Jobcenters wechseln. Zudem haben einige Asylbewerber eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung aufgenommen.

Die an das Land abzuführenden gewerbesteuerabhängigen Umlagen sind um T€ 371 zurückgegangen. Dies korrespondiert mit den deutlich geringeren Einzahlungen aus der Gewerbesteuer im Berichtszeitraum. Die Berechnung der Umlagen stellt auf das Ist-Aufkommen ab, nicht auf die der Periode zugeordneten Erträge.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehen um T€ 344 im Vergleich zum Vorjahr zurück. Hier spielt eine Vielzahl von kleineren bis mittleren Abweichungen hinein, die an dieser Stelle, wenn überhaupt, nur beispielhaft angeführt werden könnten. Beispielhaft sei hier die deutlichste Abweichung mit T€ 105 bei den Mietnebenkosten genannt.

Im Zusammenspiel führen die Entwicklungen auf der Ertrags- und Aufwandsseite dazu, dass ein positives Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gezeigt werden kann. Mit T€ 1.327 liegt dies um T€ 1.850 besser als im Vorjahr.

Das in der Regel negative Finanzergebnis verschlechtert sich um T€ 117 auf T€ -412. Diese etwas rückläufige Entwicklung ist auf die Verbuchung von geringeren Gewinnanteilen von verbundenen Unternehmen zurückzuführen. Im Vorjahr konnte eine einmalige Ausschüttung der Freizeitpark Hochsauerland GmbH in Höhe von T€ 74 verbucht werden.

Insgesamt kann aber somit in der Ergebnisrechnung ein positives Jahresergebnis von T€ 915 gezeigt werden. Damit hat sich die Stadt Olsberg hier im Vergleich zum Vorjahr um T€ 1.733 verbessert. Im Vergleich zur Planung (ohne fortgeschriebenen Ansatz) stellt dies eine Verbesserung um T€ 2.704 dar. Dies ist eine sehr erfreuliche Entwicklung.

Finanzlage

Die Finanzrechnung, und damit die Entwicklung der liquiden Mittel der Stadt Olsberg, hängen unmittelbar auch mit der Ergebnisrechnung zusammen. Der unmittelbare Zusammenhang bezieht sich jedoch nicht durchgängig auf alle Positionen der beiden Rechenwerke. Die wenigen Ausnahmen können jedoch im Ergebnis dazu führen, dass erhebliche Unterschiede auftreten. Im Folgenden werden insbesondere die wesentlichen Abweichungen zur Ergebnisrechnung beleuchtet. Oftmals begründen sich diese darin, dass in der Ergebnisrechnung eine periodengerechte Zuordnung nach Verursachung stattfindet, während in der Finanz-

rechnung der Zahlungsein- oder -ausgang entscheidend für die Zuordnung zur Periode ist.
Die folgende Darstellung gibt einen Vergleich zum Vorjahr:

Finanzrechnung
Vergleich 2018 zu 2017

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Differenz</u>
	T €	T €	T €
1. Steuern und ähnliche Abgaben	26.164	27.016	-852
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.643	3.521	122
3. Sonstige Transfereinzahlungen	1	117	-116
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.071	2.020	51
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.540	1.631	-91
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.145	4.059	86
7. Sonstige Einzahlungen	2.144	2.285	-141
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	337	512	-175
9. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>40.045</u>	<u>41.161</u>	<u>-1.116</u>
10. Personalauszahlungen	7.985	7.594	391
11. Versorgungsauszahlungen	450	524	-74
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.692	7.805	-113
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	964	946	18
14. Transferauszahlungen	15.968	15.787	181
15. Sonstige Auszahlungen	<u>3.962</u>	<u>3.866</u>	<u>96</u>
16. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>37.021</u>	<u>36.522</u>	<u>499</u>
17. Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>3.024</u>	<u>4.639</u>	<u>-1.615</u>
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.292	1.575	717
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	85	196	-111
20. Einzahlungen aus der Rückführung v. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens	47	46	1
21. Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	<u>301</u>	<u>128</u>	<u>173</u>
22. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>2.725</u>	<u>1.945</u>	<u>780</u>
23. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	28	451	-423
24. Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.849	1.032	817
25. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	780	615	165
26. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	81	49	32
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	<u>950</u>	<u>896</u>	<u>54</u>
28. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>3.688</u>	<u>3.043</u>	<u>645</u>
29. Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>-963</u>	<u>-1.098</u>	<u>135</u>
30. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.873	5.436	-2.563
31. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	18	3.000	-2.982
32. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.852	3.675	-823
33. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	<u>3.000</u>	<u>5.500</u>	<u>-2.500</u>
34. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<u>-2.961</u>	<u>-739</u>	<u>-2.222</u>
35. Veränderung des Finanzmittelfonds (Übertrag)	<u>-900</u>	<u>2.802</u>	<u>-3.702</u>

	<u>2018</u> T €	<u>2017</u> T €	<u>Differenz</u> T €
Übertrag	-900	2.802	-3.702
36. Noch nicht auf Produkten verb. Zahlungsströme	-35	46	
37. Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	5.235	2.387	2.848
38. Veränderung des Finanzmittelfonds	-935	2.848	-3.783
39. Endbestand des Finanzmittelfonds	4.300	5.235	-935

Insgesamt kommt es beim Cash-Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) zu einer Verschlechterung von T€ 1.615.

Der entscheidende Faktor hierfür liegt in den Einzahlungen aus Steuern und Abgaben. Auch in der Finanzrechnung sind die **Einzahlungen** aus Steuern und Abgaben die mit Abstand größte Position und auch hier bildet die Gewerbesteuer die ausschlaggebende Größe. Während die Einzahlungen im Periodenvergleich in Zeile 1 um T€ 852 zurückgehen, weisen die Erträge in der Ergebnisrechnung eine Verbesserung um T€ 2.231 aus. Diese scheinbare Diskrepanz ist ganz überwiegend auf eine Entwicklung zurückzuführen, die bereits den Jahreswechsel 2016 zu 2017 betrifft. Durch höhere Veranlagungen zum Jahresende 2016, die dann erst in 2017 kassenwirksam geworden sind, kam es zu relativ hohen Einzahlungen in 2017.

Im Vergleich zur Ergebnisrechnung bleiben die Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stets zurück, da die dort in der Ergebnisrechnung auflaufenden Auflösungserträge aus Sonderposten nicht liquiditätswirksam sind. Es handelt sich dabei um in früheren Jahren erhaltene Zuwendungen, die über die Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes verteilt ertragswirksam aufgelöst werden.

Im Vorjahr kam es zu dem seltenen Vorgang, dass seitens des Hochsauerlandkreises eine Teilrückzahlung der allgemeinen Kreisumlage erfolgte. Diese führte mit T€ 112 zu den auffallend hohen Transfereinzahlungen in 2017.

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

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen verhalten sich in der Finanzrechnung recht konstant. Der Blick auf die Ergebnisrechnung zeigt aber eine nennenswerte Abweichung auf. Hier spielen die Erstattungen des Landschaftsverbandes (LWL) für die Betriebskosten der Förderschule an der Ruhraue eine ganz wesentliche Rolle. Ab dem Jahr 2018 wurden die unterjährigen Abschlagszahlungen deutlich nach oben angepasst. Zusätzlich war die Restzahlung für das Jahr 2017 durch den LWL zu leisten. Diese betrug T€ 393. Dieser Zahlungseingang sorgt für die positive Entwicklung in der Finanzrechnung.

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

Insgesamt reduzieren sich die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 9) um T€ 1.116.

Die **Auszahlungen** aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erhöhen sich hingegen um T€ 499.

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

Während die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen eine eher unauffällige Entwicklung genommen haben, gehen die Aufwendungen in diesem Bereich deutlicher zurück. Hintergrund ist hier die oben erläuterte in 2017 zu bildende Rückstellung für Fliesensanierungen.

Die Transferauszahlungen steigen um T€ 181. Mit einer Reduzierung um T€ 462 verhält sich der korrespondierende Aufwand gegenläufig. Auch hier gibt eine bereits in 2017 zu bildende Rückstellung im Bereich der Jugendamtsumlage in Höhe von T€ 330 den entscheidenden Ausschlag.

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

Zusammengefasst führen die gesunkenen Einzahlungen und die gestiegenen Auszahlungen zu einem deutlich schlechteren Ergebnis (Cash-Flow) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, als noch im Vorjahr. Wichtig ist aber an dieser Stelle, dass trotz der Verschlechterung im Periodenvergleich noch immer ein mit T€ 3.024 positives Ergebnis gezeigt werden kann.

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

Neben einem solchen, eigentlich angestrebten Liquiditätsüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit können **Investitionen** auch durch **investive Einzahlungen** finanziert werden. 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.

Die wesentliche Zuwendung für investive Zwecke ist die jährliche Investitionspauschale im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes. In der Verwendung ist die einzelne Kommune frei. Im Berichtsjahr konnten T€ 1.430 vereinnahmt werden. Zusätzlich zur Investitionspauschale sind hier insbesondere projektbezogene Fördermittel (T€ 524), Anteile der Schulpauschale (T€ 263) sowie die Feuerschutzpauschale (T€ 73) gebucht.

Eine konstante Entwicklung der Einzahlungen aus Beiträgen kann nicht erwartet werden. Abhängig davon, in welchem Umfang beitragspflichtige Maßnahmen (insb. an Straßen) umgesetzt und schließlich auch abgerechnet werden, ergeben sich naturgemäß teils deutliche Abweichungen zwischen den Jahreswerten. Im Berichtsjahr überwiegen hier die Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen.

In Summe betrachtet weisen die investiven Einzahlungen eine Steigerung im Vergleich zu den Vorjahresdaten von T€ 780 aus.

Die **investiven Auszahlungen** steigen um T€ 645 auf T€ 3.688. Eine im Bereich der Investitionen durchaus normale Abweichung zum Vorjahr.

Die Käufe von Grundstücken und Gebäuden gehen deutlich zurück, da hier im Vorjahr der Erwerb eines größeren Grundstücks (T€ 346) die Auszahlungen deutlich erhöht hatte. Die Baumaßnahmen im Bereich des Hochbaus fanden ihren Schwerpunkt weiterhin in der energetischen Sanierung der Grundschule Olsberg. Ebenso wurde das Gebäude des Kindergartens in Elleringhausen für die U3-Betreuung baulich hergerichtet. Zu den Hochbauarbeiten ist auch die Erneuerung von Brücke zu zählen. Der Tiefbau konzentrierte sich weiterhin auf die Umsetzung der verschiedenen Teilabschnitte des Zentrenkonzeptes. Als neuer Schwerpunkt kam die Fördermaßnahme Kneipperlebnis-Park hinzu. Die Auszahlungen für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen finden sich naturgemäß in den verschiedensten Bereichen der Verwaltungsorganisation. Der Bauhof spielt hier auf Grund seiner Ausstattung mit Fahrzeugen und Geräten immer eine wesentliche Rolle. Im Berichtsjahr ist hier die Neuanschaffung des Traktors für T€ 116 nennenswert. Die Auszahlungen für Finanzanlagen setzen sich aus den Zuführungen zu zwei Versorgungsfonds zusammen. Einer wird auf Grund einer vertraglichen Regelung und der zugrundeliegenden Personalgestellung zu 100% refinanziert. Die Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen beinhalten die Kapitalzuführungen an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS). Bedingt durch ihre wirtschaftliche Struktur kann die 100 % Tochter der Stadt Olsberg nicht genügend Liquidität entwickeln, um damit ihr laufendes Geschäft oder anfallende Investitionen zu decken.

Letztlich verbleibt ein negativer Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von T€ 963.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit unterliegt stets größeren Schwankungen zum Vorjahr. Investitionskredite wurden in Höhe von T€ 1.132 neu aufgenommen (ohne Umschuldungen (T€ 1.591) und ohne Gute Schule 2020 (T€ 150)). In diesem Betrag enthalten ist aber eine Darlehensaufnahme, die noch auf der Kreditermächtigung des Vorjahres beruhte und zur Finanzierung der dortigen Deckungslücke diente. Die laufenden planmäßigen Tilgungsleistungen für den allgemeinen städtischen Haushalt und das AquaOlsberg wurden in Höhe von T€ 1.289 geleistet.

Die Kredite zur Liquiditätssicherung konnten im Saldo der diesbezüglichen Ein- und Auszahlungen um T€ 3.000 reduziert werden. Der Bestand beläuft sich damit zum Jahresende 2018 auf T€ 12.000 (ohne Gute Schule 2020).

Im Ergebnis der Finanzrechnung führen die Entwicklungen im Berichtsjahr zu einer Reduzierung des Finanzmittelfonds um T€ 900. Darin enthalten ist der Abbau der Liquiditätskredite um T€ 3.000. Ohne diese Sondertilgung wäre also ein positives Ergebnis in Höhe von T€ 2.100 entstanden. Darin wiederum sind neue Darlehensaufnahmen für Investitionen in Höhe von T€ 1.132 enthalten. Ohne diesen Mittelzufluss wäre also ein positives Ergebnis von nur noch T€ 968 entstanden. Dies macht deutlich, dass es weiterhin für die Stadt Olsberg sehr schwierig ist, sich aus eigener Kraft mit der erforderlichen Liquidität zu versorgen. Der Betrag von T€ 968 ist zwar positiv, aber im Grunde deutlich zu gering. Zudem muss hier noch bedacht werden, dass die wichtigste Ertragsquelle, die Gewerbesteuer, mit Einzahlungen in Höhe von T€ 14.202 verbucht werden konnte. Das ist ein sehr positiver Wert. Dieser muss also wenigstens erreicht werden, wenn man künftig in der Lage sein möchte, bestehende Darlehensverpflichtungen abzubauen und dennoch in einem angemessenen Rahmen zu investieren. Es ist enorm wichtig, dass die Stadt Olsberg auch künftig Investitionen in Zukunftsprojekte zur Fortentwicklung der Stadt tätigen kann, um im zunehmenden Wettstreit der Städte untereinander zu bestehen.

Vermögenslage

Bilanzstruktur Aktivseite zum 31.12.2017 und 31.12.2018

	31.12.2017		31.12.2018	
	T€	%	T€	%
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	11	0,01	38	0,03
Sachanlagen	93.185	76,98	92.644	76,88
Finanzanlagen	16.537	13,66	16.572	13,75
Umlaufvermögen				
Vorräte	3.037	2,51	2.474	2,05
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.538	2,10	3.632	3,01
Liquide Mittel	5.236	4,33	4.300	3,57
Rechnungsabgrenzungsposten	512	0,42	848	0,70
Bilanzsumme	121.056	100,00	120.508	100,0

Die Vermögenslage hat in ihrer Struktur keine wesentliche Veränderung erfahren. Die Bilanzsumme ist um T€ 548 gesunken.

Wesentliche Faktoren dafür sind Rückgänge der Sachanlagen, Vorräte und liquiden Mittel einerseits, denen Zugänge der Forderungen und Rechnungsabgrenzungsposten gegenüberstehen.

Der Rückgang der Sachanlagen, die den größten Block des Vermögens bilden, begründet sich im Verhältnis von Investitionen und Abschreibungen. Den Abschreibungen auf diese Anlagegüter in Höhe von T€ 3.393 sowie den Buchwertabgängen der Anlagegüter in Höhe von T€ 46 stehen nicht genügend Vermögenszugänge auf Grund von Investitionen gegenüber. Die Zugänge beziffern sich auf T€ 2.898.

Die Vorräte beinhalten auch die sich im Eigentum der Stadt Olsberg befindlichen Grundstücke, welche zur weiteren Vermarktung dienen sollen. Entsprechend wird hier auch das im Jahr 2017 gekaufte Grundstück mit dem aufstehenden früheren Krankenhaus abgebildet. Im Rahmen des gesamten Projektes wird sich nach der geänderten Erschließung und Vermarktung der Grundstücke voraussichtlich eine Deckungslücke einstellen. Diese kann aus heuti-

ger Sicht mit rd. T€ 500 kalkuliert werden. Mit diesem Betrag fördert die Stadt Olsberg voraussichtlich die Entwicklung dieser zentralen Fläche und trägt dadurch dazu bei, dass ein bestehender Bedarf an Wohnraum und Senioreneinrichtungen gedeckt werden kann. Die Bewertung des Grundstücks musste entsprechend angepasst werden.

Der Anstieg der Forderungen setzt sich insbesondere aus höheren noch bestehenden Steuerforderungen sowie der Forderung aus dem Programm „Gute Schule 2020“ zusammen. Die im Rahmen dieses Programms erhaltenen Darlehen werden letztlich durch das Land refinanziert, was wiederum die Forderung in Höhe des Darlehensbetrags begründet.

Die um T€ 936 rückläufigen liquiden Mittel korrespondieren systembedingt mit den in der Finanzrechnung ausgewiesenen Veränderungen. Insoweit kann auf die dortigen Erläuterungen verwiesen werden.

Die Rechnungsabgrenzungsposten konnten insbesondere durch die erhaltene Förderung für die Umsetzung der Breitbandversorgung um T€ 407 erhöht werden.

Schuldenlage

Bilanzstruktur Passivseite zum 31.12.2017 und 31.12.2018

	31.12.2017		31.12.2018	
	T€	%	T€	%
Eigenkapital (Ausgleichsrücklage von T€ 0 zum 31.12.2018 enthalten)	20.232	16,71	21.213	17,60
Sonderposten	40.773	33,68	40.460	33,57
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	11.628	9,61	12.168	10,10
übrige Rückstellungen	1.812	1,50	975	0,81
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	26.651	22,02	26.640	22,11
übrige Verbindlichkeiten	18.171	15,01	16.918	14,04
Rechnungsabgrenzungsposten	1.789	1,48	2.134	1,77
Bilanzsumme	121.056	100,0	120.508	100,0

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

Das Eigenkapital kann von T€ 20.232 auf T€ 21.213 erhöht werden. Diese Entwicklung ist auf das positive Jahresergebnis zurückzuführen.

Der ausgewiesene Rückgang der Sonderposten um T€ 313 korrespondiert letztlich mit der Investitionstätigkeit. Auch hier kommt zum Tragen, dass die regelmäßigen ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten nicht durch neue, im Rahmen von Investitionen zu bildenden Sonderposten kompensiert worden sind.

Die Pensionsrückstellungen mussten um T€ 540 erhöht werden. Hier handelt es sich um die Abbildung der Pensions- und Beihilfeansprüche der noch Aktiven und der Versorgungsempfänger. Die Bewertung erfolgt mit dem durch § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 %.

Aus verschiedensten Gründen können auch sonstige Rückstellungen zu bilden sein. Die deutliche Reduzierung lässt sich insbesondere auf zwei Entwicklungen zurückführen. Im Vorjahr waren hier insbesondere die bevorstehenden, aber zu dem Zeitpunkt noch nicht konkret bezifferbaren Sanierungsarbeiten an den Fliesenschäden im AquaOlsberg zu nennen. Die Sanierungsarbeiten haben im Berichtsjahr stattgefunden. Die Rückstellung wurde in Höhe von T€ 459 in Anspruch genommen. Auch im Bereich der Jugendamtsumlage an den Hochsauerlandkreis musste für das Jahr 2017 mit Nachforderungen gerechnet werden, die seitens des Kreises im Berichtsjahr geltend gemacht wurden. Hintergrund war ein befürchteter weiterer Anstieg der Fallzahlen in diesem Leistungsbereich. Die gebildete Rückstellung in Höhe von T€ 330 wurde mit T€ 211 in Anspruch genommen und dem Restbetrag aufgelöst.

Die Kredite aus Investitionen sind in der bilanziellen Darstellung mit einem Rückgang um T€ 11 nahezu unverändert geblieben. Tilgungen und Neuaufnahmen halten sich somit fast die Waage. Zu berücksichtigen ist hier aber, dass in den Neuaufnahmen T€ 150 enthalten sind, die auf Basis des Landesprogramms „Gute Schule 2020“ aufgenommen worden sind. Die für diese Darlehen anfallenden Zins- und Tilgungsleistungen werden der Stadt Olsberg durch das Land erstattet, diese Darlehen belasten somit den Stadthaushalt nicht. Im Berichtsjahr betrugen die planmäßigen Tilgungen (also ohne Umschuldungen oder Sondertilgungen) T€ 1.289.

Um T€ 1.253 gehen die übrigen Verbindlichkeiten zurück. In dieser Position laufen eine Reihe verschiedenster Verbindlichkeiten zusammen, von denen einige hier angesprochen werden. Mit einem Rückgang um T€ 2.982 weisen die Kredite zur Liquiditätssicherung die auffälligste Entwicklung auf. Einerseits konnten auf Grund der guten Liquiditätsslage T€ 3.000 getilgt werden. Andererseits wurden T€ 18 auf Basis des Landesprogramms „Gute Schule 2020“ für konsumtive Zwecke eingesetzt, welche dann den Vorgaben entsprechend als Liquiditätskredit zu zeigen sind. Zins- und Tilgungsleistungen werden hier durch das Land erstattet. Ebenfalls den übrigen Verbindlichkeiten zugeordnet sind die Verbindlichkeiten die dadurch entstehen können, dass Landeszuwendungen noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, aber als Einzahlung bereits erhalten wurden. Die betragsmäßig größte

Zuwendung bildet die allgemeine Investitionspauschale. Im Berichtsjahr hat die Stadt Olsberg T€ 1.431 erhalten. Da diese nicht vollständig konkreten Investitionen zugeordnet werden konnte, mussten zusätzliche T€ 679 als Verbindlichkeit ausgewiesen werden. Auch die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen liegen zum Jahreswechsel um T€ 677 höher als im Vorjahr. Diese Entwicklung kann letztlich nicht beeinflusst werden. Eine größere Rechnung für die Fliesensanierung, die erst im Folgejahr kassenwirksam wurde, kann hier beispielhaft angeführt werden.

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

Im Jahr 2009 wurde zur Sicherung der damals günstigen Konditionen ein Forwarddarlehen über T€ 1.200 abgeschlossen. Die Auszahlung erfolgte zum 30.06.2010. Der Zinssatz beträgt 4,46 %. Die Laufzeit endet am 03.06.2040, wobei der Gläubiger ein einmaliges Kündigungsrecht zum 30.06.2020 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

Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich nicht ergeben.

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres haben sich nicht 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 langfristige Wirkungen entfalten und dadurch die Haushaltswirtschaft und die weitere Entwicklung der Stadt Olsberg beeinflussen werden.

(1) Integriertes Handlungskonzept; Kneipp-Erlebnispark

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 mit dem Integrierten Handlungskonzept erarbeitete 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 sich seit dem Jahr 2015 (Beginn war mit dem Projekt „Generationenpark“) in der Umsetzung befinden.

Zunächst unabhängig von diesen städtebaulichen Maßnahmen, deren Schwerpunkt derzeit im Straßenraum liegt, führte eine Bewerbung um EU-Mittel insofern zum Erfolg, dass ein konkreter Förderantrag gestellt werden durfte. Der Schwerpunkt dieses Förderprojektes liegt in den Grünbereichen, welche sich beginnend vom Kurpark Dr. Grüne entlang des Gierskopp-Baches und der Ruhr bis zu den Ruhrauen in Bigge erstrecken. Ausgerichtet auf das Leitthema Kneipp werden diese Bereiche ertüchtigt und umgestaltet. Fördertechnisch handelt es sich um ein in sich geschlossenes Projekt. In der Umsetzung gilt es jedoch, die beiden großen Projekte zu verzahnen und zu einem stimmigen Ganzen zu führen.

Diese beiden Projekte legen die Grundsteine für die weitere Entwicklung Olsbergs für viele Jahre. Es handelt sich fast ausschließlich um bauliche Maßnahmen, welche nach ihrer Umsetzung für Jahrzehnte Bestand haben sollen und vermutlich auch werden.

Das Ortsbild Olsbergs hat sich bereits nachhaltig verändert. In der Bevölkerung werden die Veränderungen fast ausschließlich positiv gesehen. Dazu tragen auch oder insbesondere auch die Maßnahmen bei, die über die reine bauliche Umgestaltung hinausgehen (z. B. Beleuchtung). Dies lässt die enormen Einschränkungen (hier: die verkehrliche Situation und die damit verbundenen Probleme insbesondere für den dort ansässigen Einzelhandel) während der Bauzeit auch wieder vergessen. Das neue Raumgefühl in den umgestalteten Bereichen und die effektiv größeren Flächen neben der Fahrbahn fordern dazu auf, diese mit Leben zu füllen.

Beiden Maßnahmen, Zentrenkonzept und Kneipp-Erlebnis-Park, ist eines gemeinsam: Bei beiden Maßnahmen handelt es sich vordergründig um Baumaßnahmen. Die bauliche Umgestaltung ist jedoch nur Mittel zum Zweck. Das Ziel ist es, dauerhaft positive Wirkungen für das städtische Leben in Olsberg zu entfalten. Insofern müssen die rein baulichen Gedanken und Planungen stets von den weitergehenden Überlegungen zur späteren Nutzung der Anlagen und Bereiche begleitet werden. Der entscheidende Mehrwert für die Stadt Olsberg wird

erst dann gewonnen werden, wenn durch die bauliche Umgestaltung und Erneuerung auch Folgewirkungen angestoßen werden. Auch in diesem Zusammenhang ist die Stadt Olsberg mit den verantwortlichen Akteuren gefordert, Konzepte zu entwickeln und mit den privaten Akteuren gemeinsam umzusetzen.

(2) Höherzertifizierung zum Kneipp-Heilbad

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

Besonders wichtig wird es auf diesem Betätigungsfeld sein, eine konkrete Entwicklungsstrategie zu erarbeiten. Das Handeln und der damit in der Regel verbundene Ressourceneinsatz müssen zielgerichtet erfolgen. Die Akteure bei der Stadt incl. der Tochtergesellschaften aber auch die privaten Anbieter im touristischen Bereich müssen sich als Partner verstehen. Eine gemeinschaftlich entwickelte Zielvorstellung muss auch gemeinschaftlich mit Überzeugung verfolgt werden.

(3) AquaOlsberg

Das Aqua Olsberg ist in seiner Funktion als Bad mit seinem Schwerpunkt in den Bereichen der Entspannung und Gesundheit ein Gewinn für Olsberg und fügt sich in das Thema Kneipp hervorragend ein. Die Besucherzahlen und das Ertragsaufkommen scheinen sich inzwischen auf dem auch mittelfristig zu erwartenden Niveau eingependelt zu haben. Im Rahmen der erfolgreichen Höherzertifizierung als Kneipp-Heilbad spielt das Element „Wasser“ eine ganz wichtige Rolle.

Es muss aber dauerhaft damit gerechnet werden, dass auch aus dem laufenden Betrieb ein erhebliches Defizit verbleibt, welches, zusätzlich zu den Darlehensverpflichtungen, letztlich durch die Stadt Olsberg und damit durch allgemeine Steuermittel 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. In diesem Zusammenhang sind die umfangreichen Fliesensanierungen im Berichtsjahr zu erwähnen. 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.

Das AquaOlsberg vereint somit Chancen und Risiken zugleich.

Letztlich darf das AquaOlsberg nicht isoliert für sich betrachtet werden. Natürlich ist es eine wesentliche Aufgabe der Badleitung, das unvermeidliche Defizit so gering wie möglich zu halten. Das Bad muss aber im Zusammenhang mit den unter Ziffer (1) und (2) angesprochenen Themen gesehen werden. Der enorme finanzielle Aufwand, der mit dem Betrieb des Bades zusammenhängt, kann nur dann gerechtfertigt werden, wenn es gelingt, das Bad in eine grundlegende Entwicklungsstrategie für die Stadt Olsberg intensiv zu integrieren. Das Bad muss ein wesentlicher Baustein sein und dadurch dazu beitragen, dass die Entwicklungsstrategie für Olsberg die erhofften Wirkungen entfaltet. Gemeinsame Aufgabe für Politik, Verwaltung und private Akteure ist es also, diese erforderliche Entwicklungsstrategie zu entwickeln und für Olsberg voranzubringen.

(4) Gewerbesteuer

Das Gewerbesteueraufkommen spielt seit vielen Jahren eine extrem wichtige Rolle als Ertragsquelle für die Stadt Olsberg. Das Aufkommen wird insbesondere durch die Zahlungen einiger weniger Betriebe getragen. Insofern werden sich die wirtschaftlichen Entwicklungen dieser Betriebe auf die Ertrags- und Finanzlage der Stadt Olsberg direkt auswirken. Gleiches gilt für die Gefahr, dass Betriebe aus dem Stadtgebiet abwandern könnten, da die Standortbedingungen ggf. woanders besser 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. Dies wäre letztlich von den finanziellen Rahmenbedingungen auf Landesebene und den anderen Kommunen abhängig. Grundsätzliche Voraussetzung wäre aber, dass die Stadt Olsberg dann nicht mehr abundant wäre, also wieder am System der Schlüsselzuweisungen teilnehmen würde.

(5) 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 Strategiegespräche 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. Die umliegenden Kommunen haben diese Problematik ebenfalls erkannt und sind teilweise auch tätig geworden. Hier darf Olsberg nicht ins Hintertreffen geraten.

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.

(6) Schulentwicklungsplanung

Eng mit den demographischen Einflüssen verquickt sind die Entwicklungen im schulischen Bereich. Einerseits sind weitere Entscheidungen zur Zukunft von Schulstandorten zu treffen. Dies betrifft im Wesentlichen die Grundschulstandorte. Die Standorte Elleringhausen und Wiemeringhausen sind in den vergangenen Jahren bereits geschlossen worden. Die Gebäude konnten an private Investoren veräußert werden.

Von enormer Bedeutung für Olsberg ist die Sekundarschule. Sie stellt die einzige weiterführende Schule im Bereich der Sekundarstufe dar. Hier gilt es seitens der Stadt möglichst gute Voraussetzung hinsichtlich baulicher Substanz und Ausstattung zu schaffen, um in enger Zusammenarbeit mit der schulischen Leitung eine für die Kinder und deren Eltern attraktive Schule anzubieten. Der Fortbestand dieser Schule ist ein wesentlicher Standortfaktor für Olsberg. Die aktuellen Entwicklungen der Schülerzahlen fordern dazu heraus, sich intensiv mit dieser Thematik zu beschäftigen und zukunftsfähige Entscheidungen zu treffen. Geleitet werden können diese Entscheidungen letztlich nur von dem Ziel, die Schule in Olsberg zu erhalten.

(7) Wohnen und Arbeiten in Olsberg

Für die Entwicklung einer jeden Stadt ist es wichtig, dass sie aus Sicht der Bewohner aber auch Außenstehender als attraktiver Ort zum Wohnen und Arbeiten wahrgenommen wird. Um dies zu erreichen, ist es Aufgabe der Städte selber, die dafür erforderlichen Rahmenbedingungen zu schaffen – soweit dies in ihrem Einflussbereich liegt. Es handelt sich hierbei

um eine Fülle verschiedenster Einflussfaktoren, die letztlich die Wahrnehmung bestimmen und Entscheidungen zum Wohn- und/oder Arbeitsort lenken.

Neben einiger hier bereits angesprochener Faktoren spielt auch das Angebot an Arbeitsplätzen und Wohnraum eine entscheidende Rolle. Arbeitsplätze werden durch Unternehmen dann angeboten, wenn die Unternehmen wiederum gute Bedingungen vorfinden, um sich anzusiedeln oder weiter zu entwickeln. Dafür sind häufig zunächst die erforderlichen Flächen vorzuhalten, was in Olsberg inzwischen ein gewisses Problem darstellt. Das aktuelle Angebot an Gewerbeflächen ist eher eingeschränkt. Die verkehrliche Anbindung und die Topographie spielen eine wichtige Rolle bei einer Kaufentscheidung. Beides ist in Olsberg nicht optimal. Verkehrlich wird die absehbare Fertigstellung der A 46 Ende 2019 zumindest in Richtung Westen einen Vorteil bringen und man rückt näher an z. B. das Ruhrgebiet heran. Die Topographie stellt sich grundsätzlich schwierig dar, da zur Schaffung größerer ebener Flächen zunächst oft große Erdbewegungen erforderlich sind. Eine Erweiterungsmöglichkeit des Gewerbegebietes „Hohler Morgen“ konkretisiert sich derzeit weiter.

Das Thema „Wohnen“ kann seitens einer Stadt auf verschiedene Weise bedient werden. Für die Interessenten zum Bau des eigenen Hauses gilt es entsprechende Bauplätze vorzuhalten. Derzeit gibt es in fast allen Ortsteilen noch städtische Baugrundstücke. Die Nachfrage in den Ortsteilen lief über lange Jahre sehr schleppend. Eine leichte Belebung ist durch die andauernde Niedrigzinsphase eingetreten. Dennoch ist hier Kapital gebunden, welches nur schwer wieder zurückgeführt werden kann. In der sog. Kernstadt, also in den Ortsteilen Bigge und Olsberg, war die Nachfrage stets etwas höher als in den umliegenden Ortsteilen. Entsprechend ist das aktuelle Angebot an städtischen Bauplätzen erschöpft. Auch ein neu erschlossenes Baugebiet mit 12 Plätzen im Ortsteil Bigge wurde gut angenommen und ist überwiegend bereits verkauft. Ebenso wichtig ist aber auch ein den Wünschen und Erwartungen entsprechendes Angebot an Miet- und Eigentumswohnungen. Die Nachfrage in der sog. Kernstadt ist weiterhin da. Einerseits ist es nicht für jeden finanziell darstellbar, das eigene Haus zu bauen. Andererseits steigt der Anteil an Einpersonenhaushalten u. a. durch die demographischen Entwicklungen. Dies trifft sowohl für jüngere Menschen zu, als auch für ältere. Insbesondere für ältere Menschen fehlen Wohnungen in der sog. Kernstadt. Diese Wohnungen werden zwar auf dem privaten Markt erstellt und vertrieben, die Stadt kann aber auch hier einwirken, indem sie z. B. die bauplanungsrechtlichen Rahmenbedingungen schafft und ein wirtschaftlich attraktives Bauen für Investoren ermöglicht. Grundsätzlich muss auch bedacht werden, dass künftig vermehrt Immobilien (Ein-/Zweifamilienhäuser) auf den Markt kommen werden, da keine Nachnutzer mehr da sind. Hieraus könnten sich auch Chancen ergeben, sei es als relativ günstige Variante zum eigenen Haus zu kommen, oder aber ggf. über einen Abriss den nötigen Platz für einen Neubau zu schaffen.

(8) Finanzlage

Die seit Jahren schwierige Finanzlage der Stadt Olsberg setzt sich weiter fort, auch wenn in kleinen Schritten das vorgegebene Ziel des Haushaltsausgleichs in greifbare Nähe rückt.

Immerhin gelang es im Berichtsjahr den weiteren Aufbau von Krediten zur Liquiditätssicherung zu stoppen und diese sogar anteilig zurückzuführen. Das kann aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Finanzlage Olsbergs stets in unmittelbarem Zusammenhang mit der Entwicklung der Gewerbesteuer zu sehen ist. Die für eine Kommune von der Größe Olsbergs relativ hohen Erträge bzw. Einzahlungen aus dieser Steuerart sind zwingend erforderlich, um zumindest das laufende Geschäft aus eigenen Mitteln bestreiten zu können. Dies gelang in 2018. Die laufende Verwaltungstätigkeit und auch die laufenden Tilgungsleistungen konnten aus den laufenden Einzahlungen gedeckt werden.

Bei Investitionen in einem etwas größeren Umfang gelingt dies jedoch nicht. Soweit die Zuweisungen des Landes im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs nicht ausreichen, müssen Investitionen über Darlehen finanziert werden. Eine gewisse Perspektive könnte darin bestehen, dass nach Abwicklung der derzeitigen sehr umfangreichen Förderprojekte (insbesondere integriertes Handlungskonzept und Kneipp-Erlebnispark) eine Entspannung eintreten könnte. Ziel sollte es sein, dann lediglich in dem Rahmen zu investieren, wie es mit Hilfe der Landespauschalen möglich ist. Ggf. dennoch erforderliche Darlehensaufnahmen sollten spürbar hinter den Tilgungsleistungen zurückbleiben, was dann zu einer sukzessiven Entschuldung führen würde. Ob dies gelingen kann wird stark mit den zukünftigen Investitionsentscheidungen seitens der Politik zusammenhängen. Auch die Thematik der zukünftigen Finanzierung von konkret anstehenden KAG-Maßnahmen (u. a. Bruchstraße im OT Bigge) wird hier eine Rolle spielen.

Seitens der Politik mussten unpopuläre Entscheidungen getroffen werden. Da eine spürbare und zielgerichtete Entlastung der haushaltswirtschaftlichen Lage trotz ständigem Bemühen durch Reduzierungen auf der Aufwandsseite nicht zu erreichen ist, wurden die Realsteuerhebesätze erhöht. Das beschlossene und durch die Kommunalaufsicht genehmigte Haushaltssicherungskonzept sah Erhöhungen nicht nur in den Jahren 2016 und 2017 vor. Auch im Berichtsjahr wurden Erhöhungen umgesetzt. Die daraus resultierenden steigenden Belastungen für Bürger und Gewerbetreibende dürfen natürlich nicht nur aus Sicht des städtischen Haushalts betrachtet werden. Auch die Leistungsfähigkeit der Betroffenen muss im Blick bleiben. Das Dilemma besteht hier darin, dass gerade diese Realsteuern, welche durch Entscheidungen vor Ort über die Hebesätze beeinflusst werden können, die entscheidenden Ertragsquellen darstellen, über welche eine spürbare Entlastung des Haushalts erreicht werden kann.

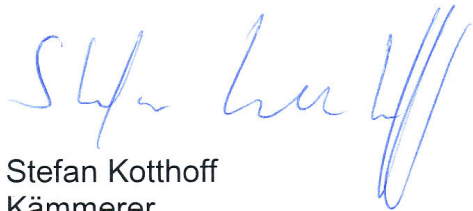
Unabhängig von diesen Maßnahmen vor Ort bleibt es weiterhin eine existentielle Aufgabe der kommunalen Familie, finanzielle Entlastungen bei Bund und Land einzufordern.

7. Anlagenteil

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

Olsberg, den 08. August 2019

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, Gesellschafterversammlung, Vorsitzender
- Hochsauerlandwasser GmbH, Aufsichtsrat, Vorsitzender
- Holzenergiezentrum GmbH Olsberg (HEZ), Gesellschafterversammlung, ordentliches Mitglied
- Kur-Park-Hotel Olsberg GmbH & Co. KG, Gesellschafterversammlung, ordentliches Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland, Verwaltungsrat, ordentliches Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland Zweckverband, Verbandsversammlung, ordentliches Mitglied
- Wasserverband Hochsauerland Vorstand, ordentliches Mitglied
- Wasserverband Hochsauerland, Verbandsversammlung, 1. Stellvertretender Vorsitzender
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH, Gesellschafterversammlung, ordentliches Mitglied
- Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH, Gevelinghausen
- Kuratorium „Seniorenwohnanlage“, stellvertretender Vorsitzender
- Telekommunikationsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH, Aufsichtsrat, Vertreter
- Kneipp-Kur GmbH, Geschäftsführende Gesellschafterversammlung, ordentliches Mitglied
- Stellvertretender Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Touristik Brilon – Olsberg GmbH
- Ruhrverband, Verbandsversammlung
- GVV-Kommunalversicherung VvaG, Regionalbeirat Arnsberg, ordentliches Mitglied
- Kur-Park-Hotel Olsberg GmbH & Co. KG, Beirat, Beiratsvorsitzender
- Südwestfalen-IT, Verbandsversammlung ordentliches Mitglied
- Südwestfalen,IT, Verwaltungsrat, ordentliches Mitglied

Kämmerer

Kotthoff, Stefan

- Vertreter in der Mitgliederversammlung der KDZ Hellweg-Sauerland
- Aufsichtsratsvorsitzender der Wohnungsbaugenossenschaft Hochsauerland e. G.
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH

Bergmann, Peter

Sozialarbeiter

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

Boedecker, Armin

Rentner

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

Finkel, Knut

Apotheker

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

Franke, Jean-Philippe

Sachbearbeiter / stellv. Leiter Bürgeramt

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

- Vertreter in der 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)
- Vertreter in der Mitgliederversammlung der Naturpark Sauerland-Rothaargebirge e.V.

Friedrich, Jeannette

Sachbearbeiterin

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

Funke, Elke

Verkäuferin, Bürokraft

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

Hiller, Astrid

Architektin

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

Hoevels, Stephan

IT-Architekt, Dipl.-Ing. KVVWL

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Hütte, Daniel

Groß- und Außenhandelskaufmann

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Kleine-Nathland, Frank

Beamter beim Hochsauerlandkreis

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter 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 bei Straßen-NRW

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

Lingenauber, Uwe

Bilanzbuchhalter

- Vertreter Verbandsversammlung Wasserverband Hochsauerland
- Mitglied 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

Beauftragte im Außendienst im öffentlichen Dienst

- Vertreter 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
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH

Noetzel, Albert

Rentner

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Niggemann, Michael

Sparkassenbetriebswirt

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

Peters, Winfried

Selbständiger Dachdeckermeister

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Przygoda, Rudolf

Betriebsprüfer, Pensionär

- 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
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH

Rosenfeld, Peter

Angestellter Sparkasse

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

Rüther, Philipp

Unternehmensberater

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

Ruhland, Beate

Bürokauffrau

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

Schmücker, Helmut

Friseur

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

Schmücker, Marijan

Selbständiger Zahntechnikermeister

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Siedhoff, Jochen

Bautechniker

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

Stappert, Ludwig

Öffentlicher Dienst

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

Stehling, Burkhard

Finanzbeamter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der HochsauerlandEnergie GmbH

Steinrücken, Karl-Josef

Pensionär

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

Weigand, Karl-Heinz

Finanzbeamter

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

Weigand, Franz-Josef

Altenpfleger

Wiegelmann, Ferdinand

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

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

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen für die Stadt Olsberg

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Aufwandsdeckungsgrad	109,5%	106,2%	100,7%	95,1%	84,8%	99,3%	98,7%	103,4%
Eigenkapitalquote 1	35,2%	35,2%	33,2%	23,4%	18,5%	17,4%	16,7%	17,6%
Eigenkapitalquote 2	65,2%	63,8%	62,7%	57,1%	52,5%	51,1%	49,9%	50,6%
Fehlbetragsquote	n.b.	n.b.	0,4%	8,4%	22,7%	4,8%	3,9%	n.b.

Kennzahlen zur Vermögenslage	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Infrastrukturquote	37,1%	35,5%	35,9%	28,4%	29,0%	28,2%	27,9%	27,6%
Abschreibungsintensität	8,6%	8,3%	5,7%	11,6%	11,1%	10,8%	10,9%	12,1%
Drittfinanzierungsquote	50,3%	49,2%	73,5%	45,2%	35,3%	37,1%	41,1%	45,3%
Investitionsquote	104,9%	127,5%	28,8%	216,1%	53,4%	69,2%	60,6%	88,9%

Kennzahlen zur Finanzlage	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Anlagendeckungsgrad 2	76,4%	76,4%	80,5%	81,7%	75,0%	73,8%	75,0%	76,8%
Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsdauer)	7,7	16,0	31,1	75,3	n.b.	n.b.	11,5	17,3
Liquidität 2. Grades	29,0%	27,7%	71,8%	33,1%	18,8%	32,6%	40,5%	45,6%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	7,3%	9,2%	10,2%	8,0%	12,2%	16,4%	14,6%	13,0%
Zinslastquote	2,7%	2,4%	2,0%	3,0%	2,6%	2,3%	2,0%	2,0%

Kennzahlen zur Ertragslage	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Netto-Steuerquote	69,3%	68,7%	65,3%	64,1%	61,2%	61,4%	60,0%	64,5%
Zuwendungsquote	8,8%	7,7%	8,6%	11,1%	11,8%	11,0%	12,9%	12,4%
Personalintensität	18,3%	17,8%	18,0%	19,9%	19,8%	20,0%	20,5%	21,5%
Sach- und Dienstleistungsintensität	20,5%	19,7%	18,9%	19,6%	17,3%	18,9%	20,5%	19,4%
Transferaufwandsquote	39,4%	42,1%	45,8%	40,7%	45,1%	42,8%	39,9%	39,5%

n.b. = nicht berechenbar

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Aufwanddeckungsgrad

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

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

Eigenkapitalquote 1

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

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

Eigenkapitalquote 2

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

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

Fehlbetragsquote

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

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

Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

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

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

Abschreibungsintensität

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

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

Drittfinanzierungsquote

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

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

Investitionsquote

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

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

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2

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

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

Dynamischer Verschuldungsgrad

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

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

Liquidität 2. Grades

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

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

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

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

Zinslastquote

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

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

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote

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

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

Zuwendungsquote

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

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

Personalintensität

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

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

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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

Transferaufwandsquote

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

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



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2018

Herleitung Jahresergebnis
Erläuterungen zur Schlussbilanz

Kennzahlenset

Zentralbudget

Grafische und tabellarische Darstellungen

Ermächtigungsübertragungen

Eventualverbindlichkeiten

Herleitung des Jahresergebnisses 2018 im Soll-Ist-Vergleich

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2018 schließt mit einem Überschuss von 914.691,82 €. Damit hat sich das Ergebnis **vom Planungszeitpunkt** mit -1.788.978 € (entspricht dem Haushaltsansatz) **um rd. 2,7 Mio. € verbessert**. Bezieht man die Betrachtung auf den fortgeschriebenen Ansatz, welcher Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr und unterjährige Mittelübertragungen beinhaltet, errechnet sich eine Veränderung um rd. 2,85 Mio. €.

Ergänzend zum ausgewiesenen Ergebnis der Gesamtergebnisrechnung muss beachtet werden, dass durch das NKF-Weiterentwicklungsgesetz eine teilweise veränderte Behandlung bestimmter Geschäftsvorfällen eingeführt worden ist. Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO 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 seitdem 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 positive Entwicklung einerseits in den Fachbereichen liegen können, andererseits aber auch das Zentralbudget entsprechende Abweichungen aufweisen könnte. Das Zentralbudget, welches die wesentlichen Steuererträge einerseits und insbesondere die Kreisumlage andererseits beinhaltet, weist regelmäßig einen Überschuss aus, welcher zur Deckung der defizitären Fachbereichsbudgets eingesetzt wird. Die Tatsache, dass die Fachbereichsbudgets Defizite ausweisen, ist an dieser Stelle nicht ungewöhnlich oder gar beunruhigend, da diese über nur geringfügige eigene Ertragspositionen verfügen. Da auch im NKF weiterhin das Prinzip der Gesamtdeckung gilt, dienen die Steuereinnahmen des Zentralbudgets zur Deckung der Aufwendungen in den Fachbereichen.

A) Zentralbudget

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

Bezeichnungen / Erläuterungen		+ Verbesserung - Verschlechterung
Gewerbsteuer	+	483.000 €
Das mit 14,356 Mio. € geplante Aufkommen wurde überschritten.		
Gewerbsteuerumlage	+	42.000 €
Die Gewerbsteuerumlage korrespondiert mit dem Gewerbesteueraufkommen. Zum Jahresende kann es jedoch bei Veranlagungen zu scheinbaren Diskrepanzen kommen, da die Umlagen sich immer auf den Zahlungseingang berechnen, nicht auf den Ertrag.		
Entsprechend den aktuellen Vervielfältigern (68,3%) waren bei einem Gewerbsteuerhebesatz von 492% durch die Stadt Olsberg 13,88 % des Aufkommens abzuführen.		
Vollverzinsung Gewerbsteuer	+	47.000 €
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	+	572.000 €
Einkommensteueranteile		
Entsprechend dem prozentualen Anteil Olsbergs am Gesamtaufkommen konnten höhere Erträge verbucht werden	+	192.000 €
Kreisumlagen		
Im Haushalt wurde ein Kreisumlagehebesatz von 38,36% eingeplant. Beschlossen wurde ein Hebesatz der allg. Kreisumlage von 37,69%.	+	184.000 €
Bei der Jugendamtsumlage wurde mit 20,62% geplant, beschlossen wurde ein Hebesatz von 20,40%.	+	47.000 €
Die im Jahr 2017 gebildete Rückstellung in Höhe von 330.000 € im Jugendamtsbereich musste letztlich doch nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden. Es kam zu Auflösungserträgen.	+	119.000 €
Gemeindlicher Anteil Krankenhausfinanzierung	+	107.000 €
Nach den vorliegenden Informationen zum Planungszeitpunkt musste in 2018 mit einem deutlich höheren Zahlbetrag gerechnet werden. Letztlich konnte aber der auf 2017 entfallende Anteil noch im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 periodengerecht verbucht werden.		

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite	+	83.000 €
Das weiterhin sehr niedrige Zinsniveau und die grundsätzlich schwierige Kalkulation dieser Position führen dazu, dass die Ansätze nicht ausgeschöpft werden mussten. Die vorhandenen Kassenkredite sind weiterhin zinsfrei.		
Saldo Sonstiges	-	<u>47.000 €</u>
Verbesserung im Zentralbudget	+	1.257.000 €

B) Budgets der Fachbereiche

Neben diesen im Zentralbudget zu verzeichnenden Verbesserungen der Ergebnisrechnung weisen die Budgets der Fachbereiche insgesamt ein Verbesserung von rd. 1.446.000 € aus. Auch hier werden lediglich die entscheidenden Faktoren kurz dargestellt:

Bezeichnungen / Erläuterungen	+	Verbesserung
	-	Verschlechterung
IT-Aufwand	+	106.000 €
Geringere Inanspruchnahme der Südwestfalen-IT;		
Flüchtlingshilfen	+	330.000 €
Das Budget schloss insgesamt mit dieser Verbesserung ab. Dies resultiert aus verschiedenen Veränderungen im Vergleich zur Planung. Seitens der AOK wurden zu hohe Pauschalen aus den Jahren 2016 und 2017 erstattet (162.000 €). Die von den Nutzern zu zahlenden Benutzungsgebühren für zur Verfügung gestellte Wohnungen sind höher ausgefallen (72.000 €). Krankheitskosten sind deutlich gesunken (106.000 €). Ebenso die Geldleistungen an die Personen (63.000 €). Im Gegenzug sind aber auch die Landespauschalen niedriger ausgefallen (-185.000 €).		
Personalaufwand	-	47.000 €
Hier führen insbesondere die durch die Versorgungskasse ermittelten Entwicklungen der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen zu der Verschlechterung; die Planung hier ist extrem unsicher		
Auflösungsertrag Rückstellung	+	48.000 €
Die für die überörtliche Prüfung gebildete Rückstellung konnte in dieser Höhe aufgelöst werden		
Kostenerstattungen Kindertagesstätten	+	79.000 €
Grund sind die nur schwer planbaren Kind-Pauschalen, da die Anmeldezahlen zum Planungszeitpunkt noch nicht vorliegen		

Jobcenter

Geringer angefallene Zahlungen an den HSK für Kosten der Unterkunft, da der Bund einen Teil der Kosten für ehemalige Flüchtlinge übernommen hat + 87.000 €

Zuschussbedarf der TuS GmbH

Statt im Haushalt veranschlagter 955.000 € belief sich der handelsrechtliche Verlust auf rd. 816.000 €. Kapitalzuführungen wurden in Höhe von 950.000 € geleistet. + 139.000 €

Bauleitplanung

Die im Rahmen der Planung angesetzten Bauleitverfahren konnte nicht alle umgesetzt werden. Folglich kam es zu einer geringeren Inanspruchnahme externer Planungsleistungen + 87.000 €

Ausschüttungen von Beteiligungen im BgA AquaOlsberg

Die Ausschüttung der Hochsauerlandwasser GmbH viel höher aus als zum Planungszeitpunkt angekündigt + 72.000 €

Straßen

Aktiviert Eigenleistungen sind erhöht angefallen für verschiedene laufende Projekte + 62.000 €

Für das Aufstellen neuer und den Austausch bestehender Lampen sind geringere Mittel eingesetzt worden + 81.000 €

Gebäudewirtschaft

Verstärkter Einsatz der Schulpauschale für Unterhaltung an Schulgebäuden führt zu höherem Ertrag aus Zuweisungen + 115.000 €

Energieaufwand geringer wg. günstiger Witterung + 56.000 €

Sonstiger Bewirtschaftungsaufwand + 60.000 €

Schülerbeförderung

Geringere Anzahl von Fahrschülern im Grundschul- und Sekundarschul-Bereich + 94.000 €

AquaOlsberg

Höhere Ausschüttung der Hochsauerlandwasser GmbH + 72.000 €

Durch eine im Vorjahr zu bildende Rückstellung für die Fliesensanierung geht der Unterhaltungsaufwand zurück + 120.000 €

Saldo Sonstiges

Eine Vielzahl kleinerer und mittlerer Abweichungen in allen Fachbereichen, die hier nicht alle einzeln angesprochen werden können, summiert sich letztlich auf - 115.000 €

Verbesserung in den Fachbereichsbudgets

+ 1.446.000 €

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2018

Nachfolgend werden die wesentlichen Entwicklungen kurz erläutert, die zu den Bestandsveränderungen vom 01.01.2018 zum 31.12.2018 beitragen. Diese müssen nicht abschließend sein.

A	Aktivseite	€	€
1	Anlagevermögen		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		37.000
	Abschreibungen	10.000	27.000
1.2	Sachanlagen		
1.2.3	Infrastrukturvermögen		
1.2.3.2	Brücken und Tunnel		
	Brücke Sitterbach/ Steinstraße		143.000
	Abschreibungen	-116.000	27.000
1.2.3.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen		
	verschiedene Straßen im Stadtgebiet		563.000
	Abschreibungen	-1.068.000	-505.000
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebsvorrichtungen		
	ST Kugelmann Dreipunktstreuer		18.600
	Drücke Ausleger UNA700		54.800
	APC Smart UPS		6.100
	Class Traktor Arion 530		116.000
	Abschreibungen	-365.000	-285.500
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	<u>Zugänge</u>		
	verschiedene Anlagegüter		260.000
	<u>Abgänge</u>		
	Abschreibungen	-242.000	18.000

	€	€
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
Bruchstrasse		84.000
Martinusweg	-135.000	
Bottschüre-Süd		118.000
Am kleinen Berg	-178.000	
Brücke In der Brabecke		253.000
Brücke Sitterbach/Steinstraße	-143.000	25.000
GS Olsberg Energetische Sanierung		391.000
Umbau Kita Elleringhausen		119.000
Umbau Ruhrstraße		55.000
Kneipp-Erlebnispark		149.000
Gehwege Brücke Bahnhofsstrasse		53.000
Kreisverkehr Hüttenstr./Bahnhofstrasse		111.000
Bahnhofstrasse nördlicher Teil		206.000
Gehweg KV Hüttenstrasse/Bahnhofstrasse		201.000
LKW (LF 20)		74.000
verschiedene kleinere Einzelmaßnahmen	-92.100	363.500
		1.654.400
1.3 Finanzanlagen		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		
Versorgungsfonds		81.000
2.1 Vorräte		
Bauland	-142.000	69.000
Krankenhaus Olsberg	-500.000	
	-573.000	

		€	€
B	Passivseite		
1.	Eigenkapital		
1.1	Allgemeine Rücklage		
	Jahresüberschuss 2018		914.700
	Verrechnete Aufwendungen aus Abgängen von VG		66.400
			<u>981.100</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).

	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Auflösung	31.12.2018
	€	€	€	€	€
231100 Zuweisungen Land	9.478.147,75	416.586,72		403.914,16	9.490.820,31
231101 ZOB	1.162.393,00			26.736,00	1.135.657,00
231102 Schulpauschale	692.588,27	31.578,74		100.140,74	624.026,27
231103 Investitionspauschale	6.479.001,13	729.695,70	1,00	398.149,70	6.810.546,13
231104 Feuerschutzpauschale	443.888,00	25.162,24		41.501,24	427.549,00
231105 Straßennetz	4.037.854,91		3.303,05	281.910,53	3.752.641,33
231107 Renaturierung Ruhraue	387.359,07				387.359,07
231108 Buswartehallen	9.303,00			4.603,00	4.700,00
231109 Ganztagsgrundschule	11.355,00			1.316,00	10.039,00
231113 Zuweisung KP II	899.897,00			22.861,00	877.036,00
231114 Dorferneuerungsmaßnahmen	18.307,00			963,00	17.344,00
231118 Spielplätze	1.237,00			395,00	842,00
231119 Brücken	55.928,00			2.547,00	53.381,00
231120 allgemeine Baumaßnahmen	0,00	3.262,03			3.262,03
231121 Zuweisungen Bund	18.602,00			3.721,00	14.881,00
231122 Zuweisung Gemeinden	2.070,00			637,00	1.433,00
231123 von privaten Unternehmen	38.042,00	1.081,94		4.128,94	34.995,00
231300 von Zweckverbänden	0,00	103.978,76			103.978,76
231500 Hochwasserschutz	95.050,71				95.050,71
239100 Spenden	96.686,00	1.032,92		9.297,92	88.421,00
239103 Spenden (allgemein)	1.032,92	250,00	1.032,92		250,00
239200 Schule an der Ruhraue	7.653.872,00			234.163,00	7.419.709,00
	<u>31.582.614,76</u>	<u>1.312.629,05</u>	<u>4.336,97</u>	<u>1.536.985,23</u>	<u>31.353.921,61</u>

2.2 für Beiträge

	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2018
	€	€	€	€	€
Beiträge	6.103.803,63	1.684,97	0,00	360.970,23	5.744.518,37
Erschließungsbeiträge	1.833.824,96	182.804,93	0,00	71.033,10	1.945.596,79
Sonstige Beiträge	671.785,45	46.553,80	0,00	2.523,00	715.816,25
	8.609.414,04	231.043,70	0,00	434.526,33	8.405.931,41

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 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2018
	€	€	€	€	€
Abfallwirtschaft	64.045,23	0,00	0,00	36.710,43	27.334,80
Winterdienst	517.205,77	58.306,45	0,00	0,00	575.512,22
	581.251,00	58.306,45	0,00	36.710,43	602.847,02

2.4 Sonstige Sonderposten

	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2018
	€	€	€	€	€
Gute Schule 2020	0,00	103.344,54	0,00	6.360,54	96.984,00
	0,00	103.344,54	0,00	6.360,54	96.984,00

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

	Stand 01.01.2018	Zuführung	Inanspruch- nahme	Umbuchung	Stand 31.12.2018
	€	€	€	€	€
Pensionr. Aktive	4.926.088,00	279.194,00	0,00	-503.867,00	4.701.415,00
Beihilfer. Aktive	1.388.830,00	121.413,00	0,00	-142.913,00	1.367.330,00
Pensionr. Versorgungsem.	4.068.910,00	41.055,00	3.981,00	503.867,00	4.609.851,00
Beihilfer. Versorgungsem.	1.243.618,00	103.291,00	0,00	142.913,00	1.489.822,00
	11.627.446,00	544.953,00	3.981,00	0,00	12.168.418,00

3.4 Instandhaltungsrückstellungen

	Stand 01.01.2018	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2018
	€	€	€	€	€
Straßen, Wege, Plätze	46.450,65	0,00	14.831,02	0,00	31.619,63
Folgesanierung Aqua	510.000,00	0,00	458.876,82	0,00	51.123,18
	556.450,65	0,00	473.707,84	0,00	82.742,81

3.5 sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2018 €	Zuführung €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2018 €
a) nicht genommener Urlaub und Überstunden	107.500,00	123.800,00	107.500,00	0,00	123.800,00
b) Altersteilzeit	80.956,92	39.706,53	40.485,86	0,00	80.177,59
c) Aufbewahrungsverpflicht.	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
d) überörtliche Prüfungen	60.522,00	15.000,00	12.631,70	47.890,30	15.000,00
e) Prüfung Jahresabschl.	39.250,00	28.000,00	18.439,05	9.560,95	39.250,00
f) Pensionsverpfl. KDVB	168.601,66	0,00	0,00	0,00	168.601,66
g) Überstunden Mitarbeiter Aqua	36.368,04	34.364,31	36.368,04	0,00	34.364,31
h) Urlaub Mitarb. Aqua	2.448,70	796,44	2.448,70	0,00	796,44
i) Sonstige Rückstellungen	340.000,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00
j) Jugendamtsumlage	330.000,00	0,00	211.316,74	118.683,26	0,00
	<u>1.255.647,32</u>	<u>241.667,28</u>	<u>429.190,09</u>	<u>176.134,51</u>	<u>891.990,00</u>

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.1.2 vom privaten Kreditmarkt

	Stand 01.01.2018 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2018 €
Investitionskredite vom Kreditmarkt	26.609.937,41	1.281.582,64	1.288.766,75	26.602.753,30
Zinsabgrenzung	41.519,22	0,00	0,00	37.263,64
	<u>26.651.456,63</u>	<u>1.281.582,64</u>	<u>1.288.766,75</u>	<u>26.640.016,94</u>

4.2 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung

	Stand 01.01.2018 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2018 €
vom privaten Kreditmarkt	15.000.000,00	17.500,00	3.000.000,00	12.017.500,00

4.6 Erhaltene Anzahlungen

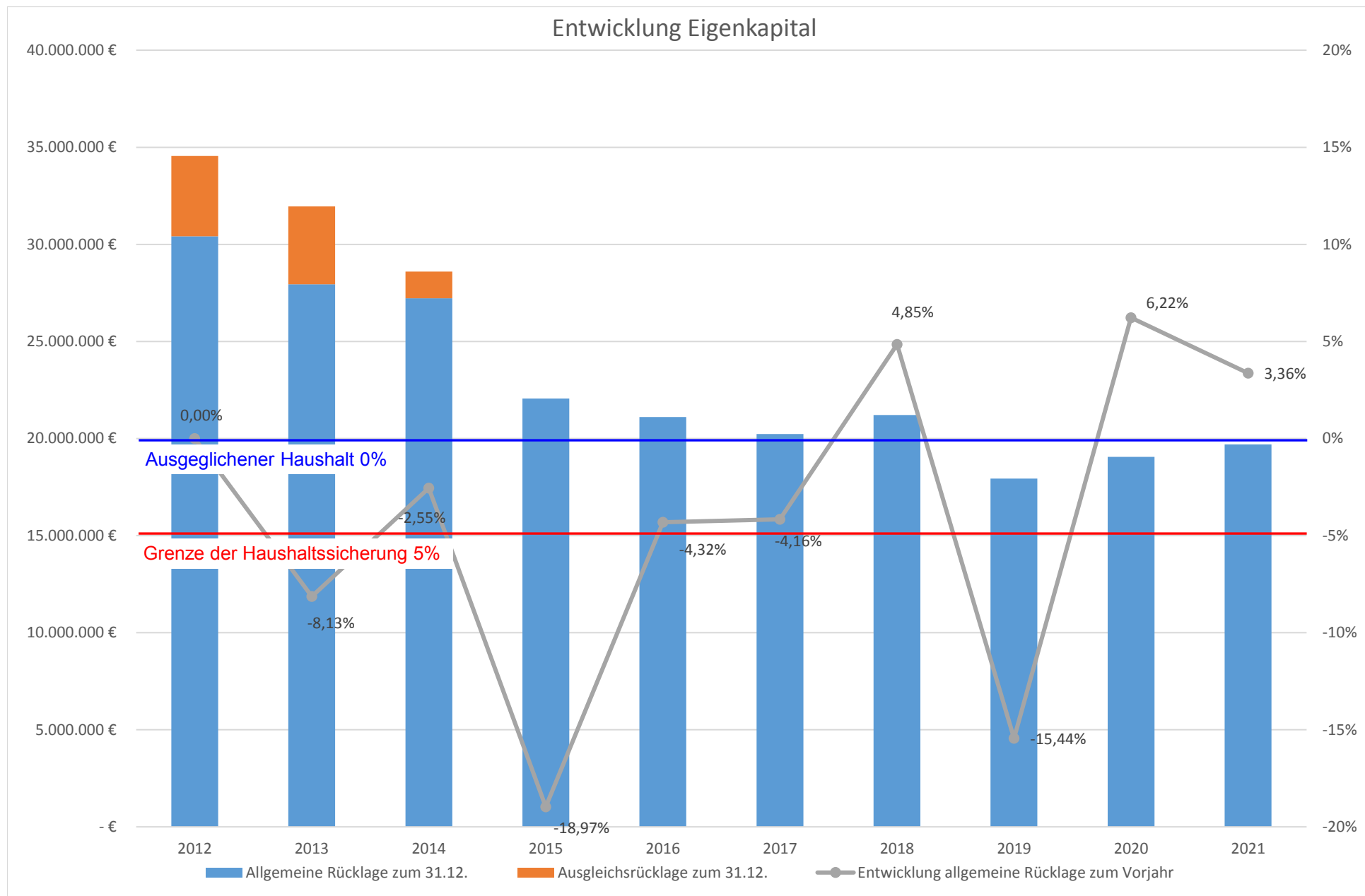
	Stand 01.01.2018 €	Stand 31.12.2018 €
In den erhaltenen Anzahlungen sind Zuwendungen enthalten, die noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, also derzeit im Liquiditätsbestand der Stadt stecken.		
Verbindlichkeiten Investitionspauschale	584.068,00	1.851.593,77
Verbindlichkeiten Schulpauschale	430.108,32	384.373,38
Verbindlichkeiten Feuerschutzpauschale	134.496,58	159.319,54
Verbindlichkeiten Gute Schule 2020	0,00	46.655,46
	<u>1.148.672,90</u>	<u>2.441.942,15</u>

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2018 €	Zugang €	Auflösung €	Stand 31.12.2018 €
Kriegsgräber	2.126,96	2.313,42	2.126,96	2.313,42
Friedhofsgebühren (Friedhöfe Ortsteile)	131.610,00	0,00	0,00	131.610,00
Friedhofsgebühren (Kernstadt)	1.169.970,84	117.482,00	72.373,07	1.215.079,77
Stellplatz Ballspielhalle	164.000,00	0,00	8.200,00	155.800,00
Kurse Aqua	4.723,11	6.075,62	4.723,11	6.075,62
Breitbandversorgung	305.834,68	366.539,40	49.668,99	622.705,09
Mieten SGB II	10.400,60	0,00	10.400,60	0,00
Passiver RAP allg.	334,30	0,00	334,30	0,00
	<u>1.789.000,49</u>	<u>492.410,44</u>	<u>147.827,03</u>	<u>2.133.583,90</u>

Entwicklung Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Jahresergebnis	-6.483.769,72	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-3.284.916	1.106.581	541.157
Ausgleichsrücklage zum Jahresanfang	1.372.618,75	0	0,00	0	0	0	0
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-1.372.618,75	0	0,00	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage zum Jahresende	0,00	0	0,00	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage zum Jahresanfang	27.226.242,70	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.444	17.938.528	19.055.109
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-5.111.150,97	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-3.284.916	1.106.581	541.157
Erträge/Aufwendungen(-) aus Anlagevermögen	-52.779,88	115.896,78	-59.729,49	66.425,03	10.000	10.000	100.000
Allgemeine Rücklage zum Jahresende	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	17.938.528	19.055.109	19.696.266
Erhöhung/Verringerung(-) der allgemeinen Rücklage	-18,97%	-4,32%	-4,16%	4,85%	-15,44%	6,22%	3,36%
Eigenkapital zum Jahresanfang	28.598.861,45	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.444	17.938.528	19.055.109
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-6.536.549,60	-952.537,11	-877.447,75	981.116,85	-3.274.916	1.116.581	641.157
Eigenkapital zum Jahresende	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	17.938.528	19.055.109	19.696.266
Erhöhung/Verringerung(-) des Eigenkapitals	-22,86%	-4,32%	-4,16%	4,85%	-15,44%	6,22%	3,36%



Jahresbericht 2018

Produkt B9000 Zentralbudget		Produktverantwortung <u>Kotthoff, Stefan</u> Kräling, Rüdiger				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	24.571.817,48	26.094.000	26.094.000	26.803.088,10	709.088,10	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	803.634,40	871.000	871.000	839.498,52	-31.501,48	0
Sonstige Transfererträge	112.487,99	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	-830,12	0	0	114.683,26	114.683,26	0
Ordentliche Erträge	25.487.109,75	26.965.000	26.965.000	27.757.269,88	792.269,88	0
Transferaufwendungen	14.148.610,20	14.895.200	14.895.200	14.555.053,76	-340.146,24	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.759,00	0	0	11.352,86	11.352,86	0
Ordentliche Aufwendungen	14.222.369,20	14.895.200	14.895.200	14.566.406,62	-328.793,38	0
Ordentliches Ergebnis	11.264.740,55	12.069.800	12.069.800	13.190.863,26	1.121.063,26	0
Finanzerträge	330.598,08	197.450	198.950	269.661,09	70.711,09	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	551.311,47	598.400	598.400	551.393,98	-47.006,02	0
Finanzergebnis	-220.713,39	-400.950	-399.450	-281.732,89	117.717,11	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	11.044.027,16	11.668.850	11.670.350	12.909.130,37	1.238.780,37	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.044.027,16	11.668.850	11.670.350	12.909.130,37	1.238.780,37	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	146.627,62	144.838	144.838	163.221,52	18.383,52	0
Ergebnis	11.190.654,78	11.813.688	11.815.188	13.072.351,89	1.257.163,89	0

Jahresbericht 2018

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

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21101 Grundschulen allgemein						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21101-6811020000	-108.686	0	0	66.223,05	66.223,05	0
Saldo	-108.686	0	0	66.223,05	66.223,05	0
57500 Tourismus						
Rückflüsse von Darlehen TUS GmbH						
57500-6955010000	44.286	0	0	45.911,53	45.911,53	0
Saldo	44.286	0	0	45.911,53	45.911,53	0
61101 Steuern, allg. Zuweisungen, Um						
Investitionseinzahlung Investitionspauschale						
61101-6811030000	1.215.533	1.300.000	1.300.000	1.430.741,53	130.741,53	0
Saldo	1.215.533	1.300.000	1.300.000	1.430.741,53	130.741,53	0
61201 Sonstige allg. Finanzen						
Kredite für Investitionen vom sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen						
61201-6926000000	0	157.000	157.000	0,00	-157.000,00	0
Kreditaufnahmen f. Inv. v. Kreditinstituten/Bericht./Euro-Währ. (fester Zins)						
61201-6927000000	5.435.500	1.458.080	1.458.080	2.873.141,50	1.415.061,50	0
Aufnahme Liquiditätskredit						
61201-6937000000	3.000.000	0	0	17.500,00	17.500,00	0
Rückflüsse von Darlehen TUS GmbH						
61201-6955010000	0	45.950	45.950	0,00	-45.950,00	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61201-7927000000	3.250.512	876.700	876.700	2.426.188,12	1.549.488,12	0
Tilgung Liquiditätskredite						
61201-7937000000	5.500.000	0	0	3.000.000,00	3.000.000,00	0
Saldo	-315.012	784.330	784.330	-2.535.546,62	-3.319.876,62	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	9.586.633	2.961.030	2.961.030	4.433.517,61	1.472.487,61	0
Auszahlungen	8.750.512	876.700	876.700	5.426.188,12	4.549.488,12	0
Saldo	836.122	2.084.330	2.084.330	-992.670,51	-3.077.000,51	0

Jahresbericht 2018

Produkt B9000

Zentralbudget

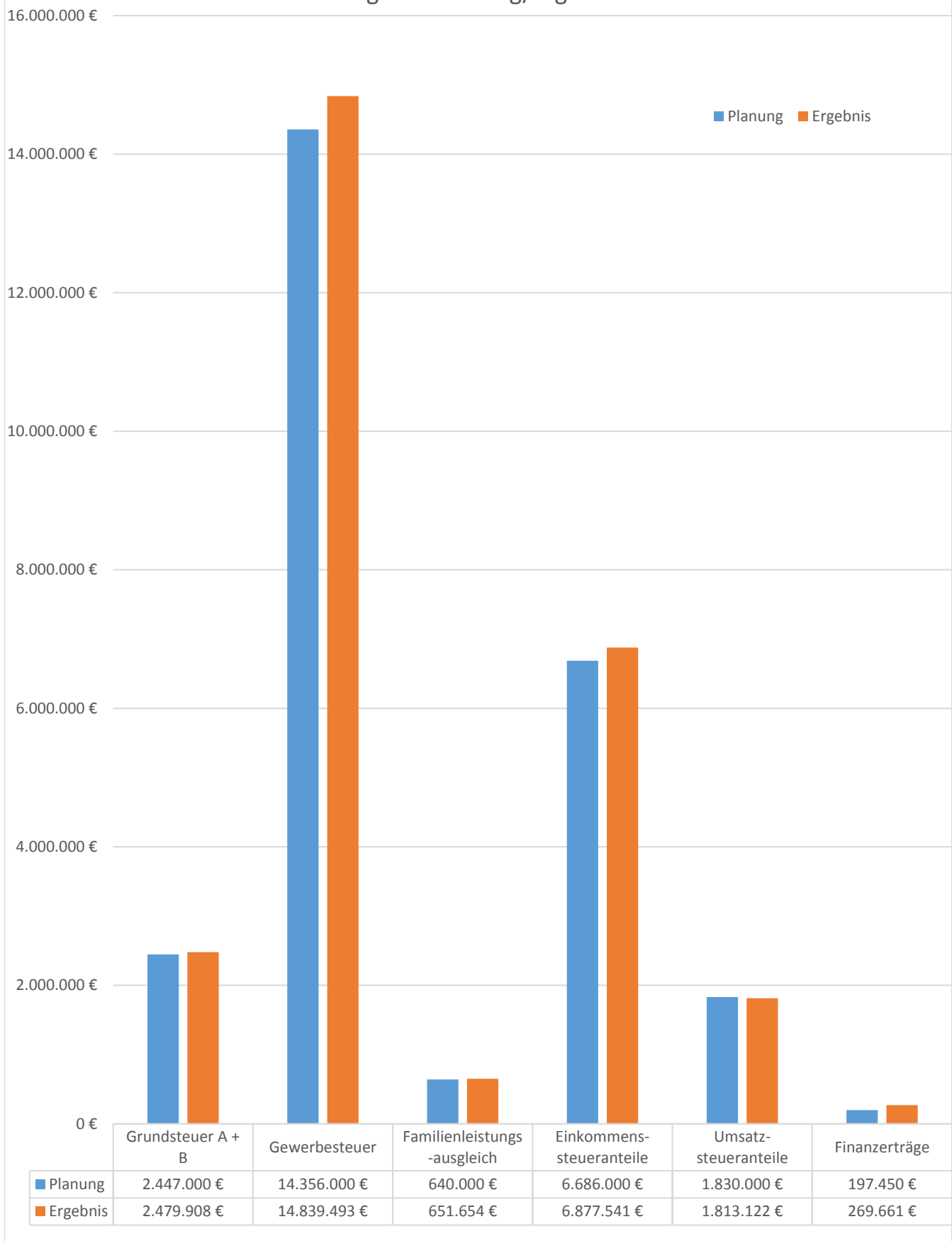
Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

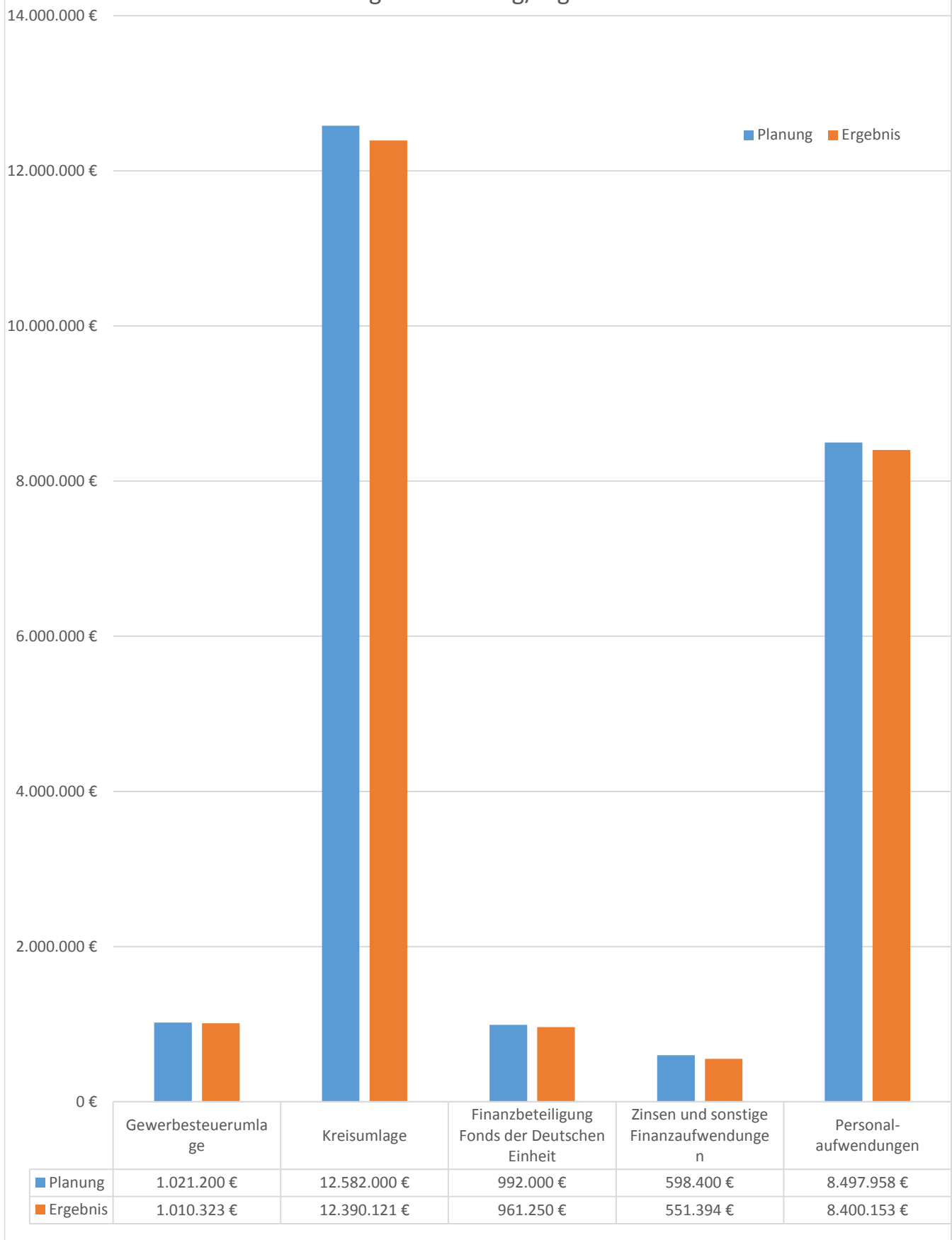
Kräling, Rüdiger

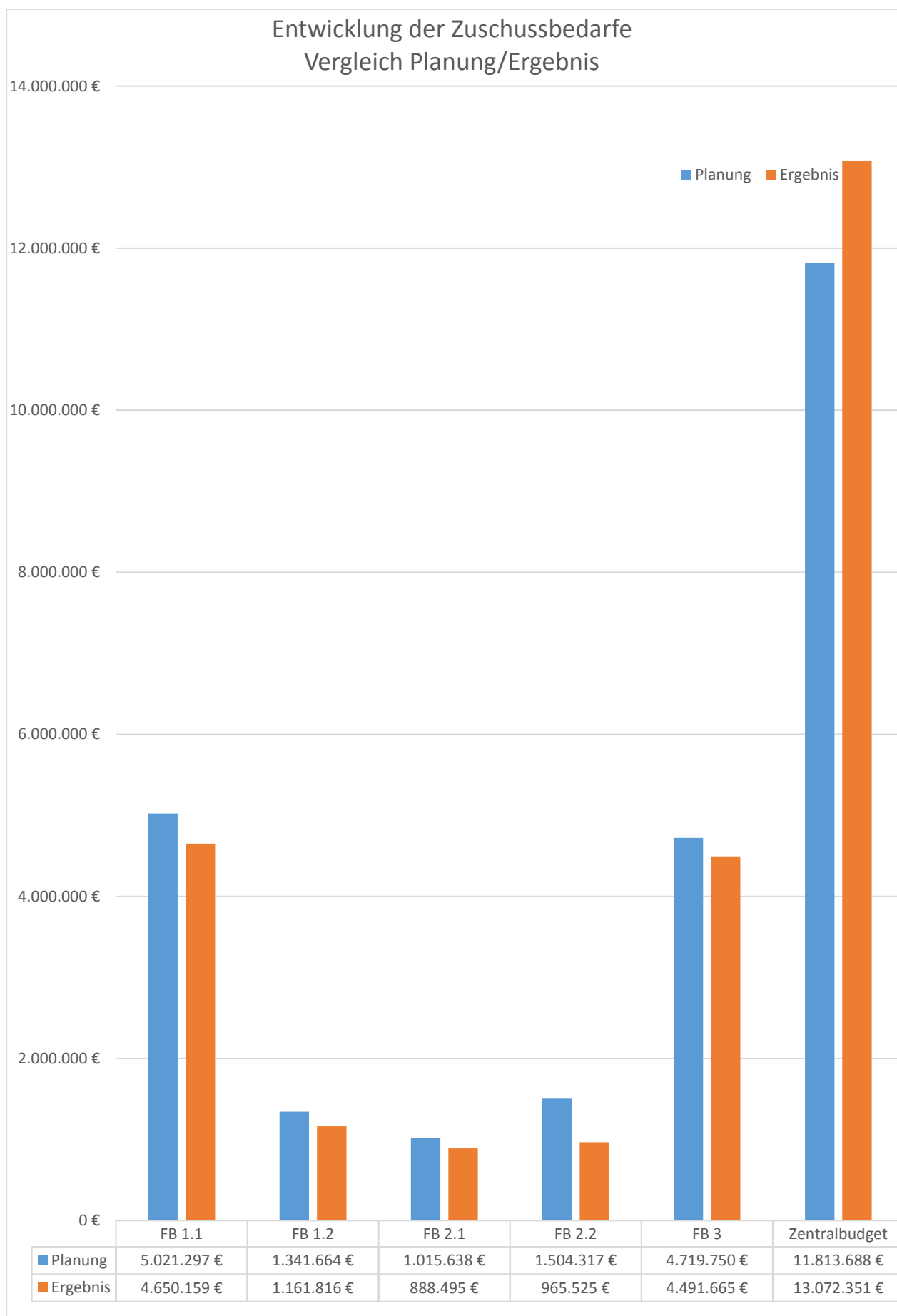
Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	27.015.724,28	26.094.000	26.094.000	26.163.703,51	69.703,51	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	803.634,40	871.000	871.000	839.498,52	-31.501,48	0
Sonstige Transfereinzahlungen	112.487,99	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	209.151,56	0	0	171.159,41	171.159,41	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.140.998,23	26.965.000	26.965.000	27.174.361,44	209.361,44	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	515.795,56	598.400	598.400	517.359,47	-81.040,53	0
Transferauszahlungen	13.873.222,57	15.215.200	15.215.200	14.725.617,86	-489.582,14	0
Sonstige Auszahlungen	189.322,97	0	0	262.988,73	262.988,73	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.578.341,10	15.813.600	15.813.600	15.505.966,06	-307.633,94	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.892.618,21	11.348.850	11.350.350	11.897.199,47	546.849,47	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.106.847,43	1.300.000	1.300.000	1.496.964,58	196.964,58	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	44.285,68	45.950	45.950	45.911,53	-38,47	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.151.133,11	1.345.950	1.345.950	1.542.876,11	196.926,11	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.151.133,11	1.345.950	1.345.950	1.542.876,11	196.926,11	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	15.043.751,32	12.694.800	12.696.300	13.440.075,58	743.775,58	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.435.500,00	1.615.080	1.615.080	2.873.141,50	1.258.061,50	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00	0	0	17.500,00	17.500,00	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.250.511,53	876.700	876.700	2.426.188,12	1.549.488,12	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.500.000,00	0	0	3.000.000,00	3.000.000,00	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-315.011,53	738.380	738.380	-2.535.546,62	-3.273.926,62	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	14.728.739,79	13.433.180	13.434.680	10.904.528,96	-2.530.151,04	0
Saldo	14.728.739,79	13.433.180	13.434.680	10.904.528,96	-2.530.151,04	0

Wesentliche Erträge Vergleich Planung/Ergebnis



Wesentliche Aufwendungen Vergleich Planung/Ergebnis





Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

kostenrechnende Einrichtung	Stand 01.01.2018	Zuführung 2018	Auflösung 2018	Stand 31.12.2018
Straßenreinigung/ Winterdienst	517.205,77	58.306,45	0,00	575.512,22
Abfallentsorgung -Müllabfuhr-	64.045,23	0,00	36.710,43	27.334,80
Friedhof	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	581.251,00	58.306,45	36.710,43	602.847,02

Straßenreinigung / Winterdienst

Entgegen der Planung, welche auf Durchschnittswerten und Erfahrung beruht, war keine Entnahme aus der Rücklage erforderlich. Vielmehr konnte der Rücklage erneut ein Überschuss zugeführt werden, da die Witterung wie schon in der Vorjahresperiode sehr mild war. Die Gebührenerträge wurden in voller Höhe erreicht. Der ursprünglich vorgesehene Kalkulationszeitraum umfasst die Jahre 2018 bis 2020. Hier wird zu überlegen sein, ob bereits für 2020 eine Neukalkulation erfolgen sollte.

Abfallentsorgung / Müllabfuhr

Die geplante Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Ausgleichsrücklage) in Höhe von 35.000 € musste auf 36.710,43 € erhöht werden. Das Jahr verlief somit recht planmäßig. Etwas geringeren Gebührenerträgen durch die Gefäßwechsel stehen insbesondere beim Bioabfall geringere Entsorgungsaufwendungen gegenüber.

Friedhof Kernstadt

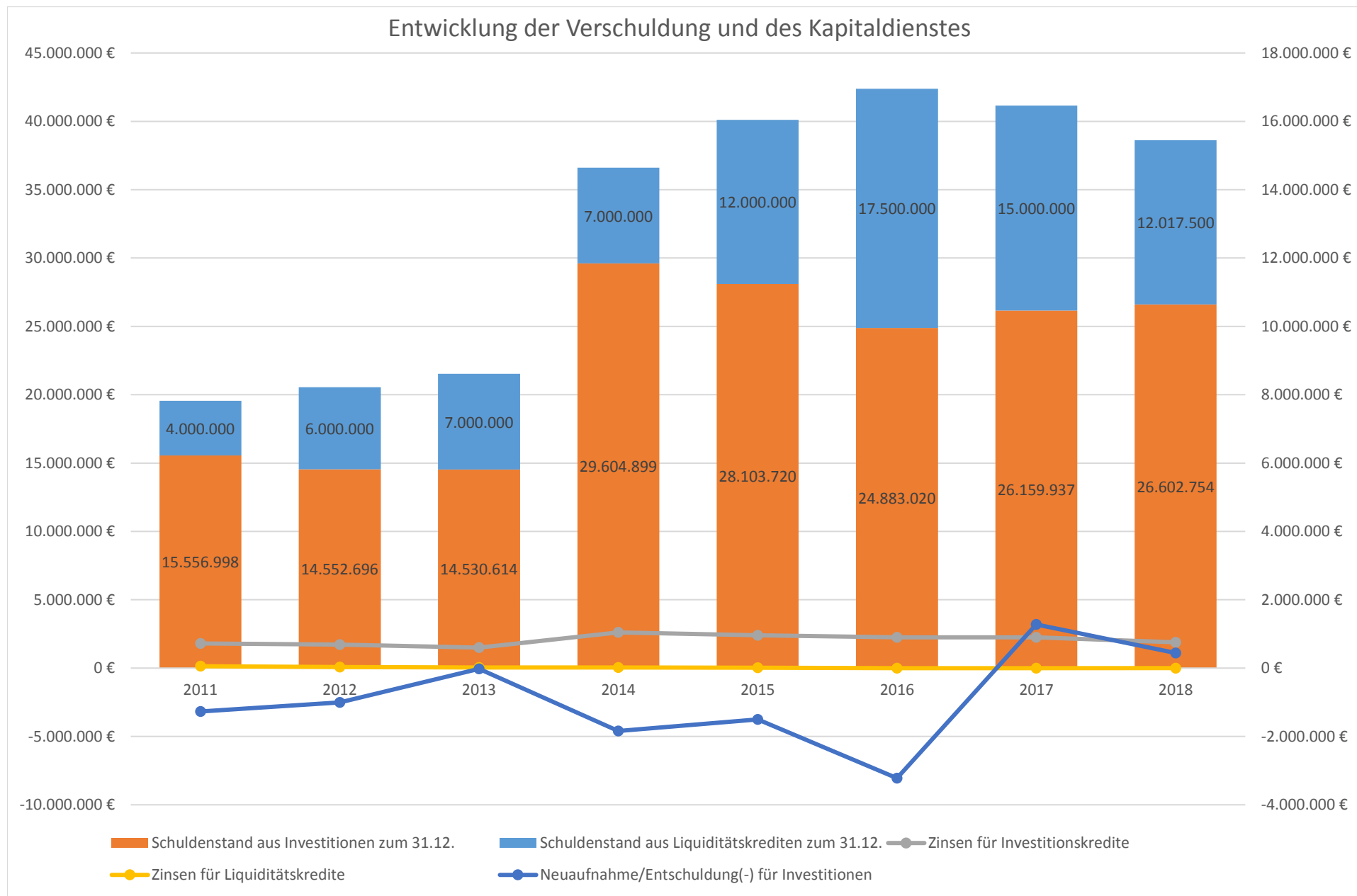
Ein Aufbau eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich aus der Ergebnisrechnung ist nicht zu erwarten.

Übersicht über die Schulden Stadthaushalt (ohne Kassenkredite)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 1.1.2018	Kredit- aufnahmen 2018	Sonstige Zugänge 2018	Tilgung 2018	Sonstige Abgänge 2018	Stand 31.12.2018
Schulden aus Krediten von						
Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0					0
Land	0					0
Gemeinden und Gemeindeverbände	0					0
Zweckverbände und dergleichen	0					0
Kreditmarktmittel unrentierlich	26.609.937	1.281.583		-1.288.766		26.602.754
Summe	26.609.937	1.281.583	0	-1.288.766		26.602.754

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

aus Krediten des Abwasserwerkes	10.352.082	1.625.000		-465.792		11.511.290
aus Krediten der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.633.526			-125.173		2.508.353
Summe	12.985.608	1.625.000		-590.965	0	14.019.643
Gesamtsumme	39.595.545	2.906.583	0	-1.879.731	0	40.622.397



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%
2015	3.327.570	1.850.474	55,61%
2016	3.370.267	1.943.830	57,68%
2017	3.508.504	2.202.775	62,78%
2018	3.903.633	2.025.464	51,89%

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 01.01.2018	Stand zum 31.12.2018
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg Beteiligung an der Grundstücksverwaltungsgesellschaft, Hauptstr.73a	Sparkasse Hochsauerland	305.000 €	207.638 €	195.127 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	kfw Bankengruppe	1.250.000 €	850.000 €	800.000 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	Commerzbank AG	1.325.000 €	1.064.542 €	1.033.238 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Brandschutzsanierung Konzerthalle)	Sparkasse Hochsauerland	680.000 €	511.347 €	479.987 €
Hochsauerlandwasser GmbH	verschiedene Banken und Darlehen	5.048.529 €	7.903.897 €	7.296.302 €
Summe			10.537.423 €	9.804.655 €

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

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2018

Fachbereichbudgets

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Fachbereichbudgets

Fachbereichsbudget FB11 Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.675.765	2.384.191	2.380.191	2.399.989,14	19.798	0
Aufwendungen	7.230.339	7.405.488	7.525.788	7.050.147,82	-475.640	4.000
Ergebnis	-4.554.574	-5.021.297	-5.137.597	-4.650.158,68	487.438	-4.000

Fachbereichsbudget FB12 Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.719.680	2.698.257	2.698.257	2.756.456,28	58.199	0
Aufwendungen	3.950.154	4.039.921	4.057.921	3.918.272,24	-139.649	20.000
Ergebnis	-1.230.474	-1.341.664	-1.359.664	-1.161.815,96	197.848	-20.000

Fachbereichsbudget FB21 Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.911.997	1.645.881	1.633.006	1.882.764,79	249.759	0
Aufwendungen	2.738.413	2.661.519	2.675.344	2.771.260,15	95.916	12.000
Ergebnis	-826.416	-1.015.638	-1.016.588	-888.495,36	128.093	-12.000

Fachbereichsbudget FB22 Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.685.909	3.027.208	3.027.208	3.170.547,78	143.340	0
Aufwendungen	5.055.626	4.531.525	4.531.525	4.136.072,44	-395.453	0
Ergebnis	-1.369.716	-1.504.317	-1.504.317	-965.524,66	538.792	0

Fachbereichsbudget FB31 Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	5.003.183	5.826.736	5.826.736	4.543.497,25	-1.283.239	0
Aufwendungen	9.030.375	10.546.486	10.558.536	9.035.162,66	-1.523.373	8.000
Ergebnis	-4.027.192	-4.719.750	-4.731.800	-4.491.665,41	240.135	-8.000

Zentralbudget	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	25.964.335	27.307.288	27.305.788	28.190.152,49	884.364	0
Aufwendungen	14.773.681	15.493.600	15.493.600	15.117.800,60	-375.799	0
Ergebnis	11.190.655	11.813.688	11.815.188	13.072.351,89	1.257.164	0

Summe Ergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	41.960.870	42.889.561	42.907.936	42.943.407,73	35.472	0
Aufwendungen	42.778.588	44.678.539	44.842.714	42.028.715,91	-2.813.998	44.000
Ergebnis	-817.718	-1.788.978	-1.934.778	914.691,82	2.849.470	-44.000

Jahresbericht 2018

Übersicht Finanzrechnung nach Fachbereichbudgets

Fachbereichsbudget FB11 Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.349.657	1.820.880	1.824.880	2.068.017,76	243.138	0
Auszahlungen	6.525.663	7.357.469	7.508.669	7.136.616,63	-372.052	189.000
Saldo	-4.176.006	-5.536.589	-5.683.789	-5.068.598,87	615.190	-189.000

Fachbereichsbudget FB12 Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.406.577	2.451.181	2.451.181	2.872.546,26	421.365	0
Auszahlungen	3.501.858	3.639.513	3.658.513	3.483.317,21	-175.196	20.000
Saldo	-1.095.281	-1.188.332	-1.207.332	-610.770,95	596.561	-20.000

Fachbereichsbudget FB21 Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.594.750	1.446.140	1.459.015	1.748.783,93	289.769	0
Auszahlungen	2.378.692	2.474.193	2.501.718	2.424.269,46	-77.449	12.000
Saldo	-783.942	-1.028.053	-1.042.703	-675.485,53	367.217	-12.000

Fachbereichsbudget FB22 Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	4.314.463	3.009.000	3.009.000	3.875.283,60	866.284	0
Auszahlungen	5.532.992	4.371.864	4.371.864	4.608.133,83	236.270	0
Saldo	-1.218.528	-1.362.864	-1.362.864	-732.850,23	630.014	0

Fachbereichsbudget FB31 Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.818.457	3.306.180	3.306.180	3.259.017,17	-47.163	0
Auszahlungen	7.472.455	10.639.711	11.156.131	7.976.129,24	-3.180.002	159.600
Saldo	-4.653.998	-7.333.531	-7.849.951	-4.717.112,07	3.132.839	-159.600

Zentralbudget	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	38.057.592	30.123.480	30.124.980	31.836.683,14	1.711.703	0
Auszahlungen	23.328.853	16.690.300	16.690.300	20.932.154,18	4.241.854	0
Saldo	14.728.740	13.433.180	13.434.680	10.904.528,96	-2.530.151	0

Summe Finanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	51.541.497	42.156.861	42.175.236	45.660.331,86	3.485.096	0
Auszahlungen	48.740.512	45.173.050	45.887.195	46.560.620,55	673.426	380.600
Saldo	2.800.985	-3.016.189	-3.711.959	-900.288,69	2.811.670	-380.600



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2018

Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.1

Zentrale Dienste

Jahresbericht 2018 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.1 - Zentrale Dienste

1. Ergebnisbericht

1.1 Vorbemerkungen zum Ergebnisbericht

Für das Jahr 2018 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Zentrale Dienste“ auf rd. 4,65 Mio. EUR und weist damit zum Haushaltsansatz

eine Verbesserung aus von 371.139 EUR.

Zum fortgeschriebenen Ansatz beträgt die Verbesserung 487.438 EUR.
Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2017 erhöhte sich der Zuschussbedarf um rund 95.600 EUR.

1.2 Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 11 00 - Leitung und Organisation FB 1 - 7.423 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 geringere Versorgungsaufwendungen für Beamte.

Produkt 11 10 - Service Politik und Verwaltungsführung - 14.627 EUR

Im Berichtszeitraum wurden 54 Sitzungen vor- und nachbereitet. Dabei wurden 174 Verwaltungsvorlagen erstellt. Es sind 8 Amtsblätter erschienen.

Der Ortsvorsteher von Olsberg, Herr Dieter Schulte, ist am 05.06.2018 verstorben. Er war seit dem 16.02.2017 Ortsvorsteher der Kernstadt als Nachfolger von Herrn Lorenz Keuthen. In der Ratssitzung am 13.09.2018 wurde Frau Sabine Bartmann einstimmig als neue Ortsvorsteherin von Olsberg gewählt.

Es gab außerdem folgende Änderungen bei den Mandatsträgern:

In der Ratssitzung am 15.02.2018 wurde als Nachfolger von Herrn Peter Guntermann Herr Kevin Knaup als neuer sachkundiger Bürger des Ausschusses Planen und Bauen gewählt. Mit Schreiben vom 30.01.2018 hat die SPD-Fraktion mitgeteilt, dass Herr Peter Guntermann sein Mandat als sachkundiger Bürger des Ausschusses Planen und Bauen niederlegt.

Im Sekretariat des Bürgermeisters wurden die Feierlichkeiten zum Besuch in Fruges anlässlich des 100. Jahrestages des Waffenstillstands 1918 vorbereitet. Ebenso erfolgte die Vorbereitung des Besuchs einer Delegation aus Jöhstadt anlässlich des 25jährigen Jubiläums der Radfahrtruppe Jöhstadt.

Die Verbesserung zum HH-Ansatz ergab sich durch Einsparungen an verschiedenen Positionen (Personalaufwendungen, Geschäftsaufwendungen, Aufwand für Repräsentationen, Verfügungsmittel etc.).

Produkt 11 11 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

+ 1.194 EUR

Die Stadt Olsberg hat im Jahr 2018 rund 190 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themenbereichen der Stadtverwaltung herausgegeben. Schwerpunkte bildeten dabei die baulichen Maßnahmen des Zentrenkonzept Olsberg 2025 INSEK, die Begleitung des IKEK-Prozesses sowie die Berichte zur Errichtung des Kneipp Erlebnisparks Olsberg. Zudem wurde die Öffentlichkeitsarbeit von Olsberg-Touristik, AquaOlsberg und Bürgerstiftung „Wir in Olsberg“ unterstützt.

Laut Statistik gab es im Jahr 2018 rund 161.000 Besucher der Homepage. Auch im Internet wurden umfangreiche Informationen zum Integrierten kommunalen Entwicklungskonzept (IKEK) und zum Kneipp Erlebnispark Olsberg eingestellt. Weiterhin wurden u.a. Informationen zu den jeweiligen Umbaumaßnahmen im Stadtgebiet Olsberg eingefügt.

Produkt 11 12 - Ideen- und Beschwerdemanagement

- 50 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.

Es gab Eingaben zu den verschiedensten Themen, dabei gab es in diesem Jahr keine besonderen Schwerpunkte.

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

Produkt 11 13 - Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

- 241.008 EUR

Für die Erarbeitung des integrierten kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) durch ein Fachbüro wurden 50.000 EUR im HH-Jahr 2017 eingeplant. Die Erstellung des Konzeptes konnte im HH-Jahr 2017 noch nicht vollständig abgeschlossen werden, daher erfolgte ein Teil der

Abrechnung für das Jahr 2018. Für das HH-Jahr 2018 wurden 46.000 EUR für die restliche Abwicklung des Konzeptes und die Umsetzung erster Maßnahmen eingeplant. Insgesamt wurden ca. 30.000 EUR unter dieser Position verausgabt. Somit weist das Produkt hier eine Ersparnis von rd. 16.000 EUR aus.

Im Rahmen von LEADER wurden Beträge für das Regionalmanagement und Umsetzungsmaßnahmen eingestellt. Im Saldo wurde ein Betrag von 60.000 EUR eingeplant. Hiervon wurden rd. 44.000 EUR eingespart.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS) erwirtschafteten Verlust ab (rd. - 816.000 EUR Verlust laut vorläufigem Ergebnis mit Stand Juli 2019, Verbesserung zu den Planungen um rd. 74.000 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.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 241.000 EUR zum HH-Ansatz ab.

Produkt 11 14 - AquaOlsberg

- 208.870 EUR

Mit einem Fehlbetrag von 1.602.973 EUR verbessert sich das Jahresergebnis gegenüber den geplanten Haushaltsansätzen um 208.870 EUR. Der Jahresfehlbetrag des AquaOlsbergs lag im Jahr 2017 bei 1.366.645 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 16.05.2019 vorgestellten Bericht entnommen werden.

Produkt 11 20 - Organisation und Personal

+ 195.771 EUR

Personalkosten

Tariflich Beschäftigte: Der Tarifabschluss im Frühjahr 2018 ergab folgende durchschnittliche Erhöhungsbeträge im Bereich der Kommunen: ab 01.03.2018 durchschnittlich + 3,19 % sowie eine Einmalzahlung in den Entgeltgruppen EG 1 bis EG 6

Pensions- und Beihilfeverpflichtungen: Entsprechend der versicherungsmathematischen Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Versorgungskasse Münster i.V.m. der Heubeck AG fließen die Ergebnisse in die Haushaltsansätze der Stadt Olsberg ein.

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

- Strategieweiterentwicklung (mit "Reflexionsworkshop")
- Personalauswahlverfahren (u.a. Fallmanager SGBII, Leitung KG Bruchhausen, Gärtner/in, Fahrzeugführer/in, Schreibdienst...)
- Mitarbeiterbefragung (weitere Umsetzung)

- Mitwirkung bei der E-Government-Strategie (Vorauswahl Dokumenten-Management-Systems bzw. e-Akte, Ausbau Bürgerserviceportal, u.a.)
- Mitwirkung bei der Vorbereitung der Einführung eines elektronischen Rechnungsworkflows
- Umsetzung der Datenschutzgrundverordnung (DSGVO)
- Vorbereitung eines Gesundheitstages und
- Personalentwicklung/Altersstruktur

Produkt 11 21 - Informationstechnologie

- 121.724 EUR

E-Government-Strategie

Für die Stadt Olsberg wurde eine E-Government-Strategie erarbeitet, um die Dienstleistungsqualität des Verwaltungshandelns zu erhöhen und für eine stärkere Integration der Bürgerinnen und Bürger und der Wirtschaft zu sorgen. In 2018 wurden folgende Punkte umgesetzt:

Bürger-Service-Portal - Auf- und Ausbau

Das neue Bürgerservice-Portal wurde parallel zur vorhandenen Portallösung aufgebaut und erstmalig für die Umfrage zur Abstimmung gelber Sack/gelbe Tonne verwandt.

Bezahlfunktionalität - Einrichtung

Für die Bezahlfunktion wurden entsprechende Verträge mit einem Finanzdienstleister abgeschlossen, um die spätere Zahlgarantie über die jeweiligen Verfahrensschnittstellen zu gewährleisten.

Vergabeplattform - Umsetzung gem. EU DL 2014/24/EU

Ab dem 18.10.2018 wurde durch die EU-Dienstleistungs-Richtlinie DL 2014/24/EU die Einführung bzw. Umsetzung der elektronischen Vergabe bei EU-weiten Vergabeverfahren erforderlich, um die jeweiligen Ausschreibungsverfahren zu begleiten sowie über Dokumentationen zu verfügen.

Weitere Aufgabenfelder waren im Jahr 2018 u.a.:

S-IT - Anbindung Glasfaser

Das Rechenzentrum plant bis zum Jahr 2020 alle Kommunen des Verbandsgebietes über Glasfaser direkt anzubinden. Hierdurch wird eine deutlich höhere Bandbreite erzielt. Der Anschluss ist abhängig von dem generellen Ausbau mit Glasfaser im Stadtgebiet.

WiFi4EU - Bewerbung

Die Stadt Olsberg hat sich an der EU-Initiative "WiFi4EU - Förderung freier Internetzugänge an öffentlichen Orten und wichtigen Zentren des gemeinschaftlichen Lebens innerhalb Europas" bezogen auf das Stadtgebiet Olsberg um einen Gutschein beworben. Beim sog. Call 1 (Aufruf) wurde der Stadt Olsberg aufgrund der begrenzten Zahl verfügbarer Gutscheine kein Voucher erteilt.

Telekom - Förderanträge

Bei der Telekom wurden Förderanträge zur kostenfreien Glasfaseranbindung der Sekundarschule und der Schule an der Ruhraue gestellt

Bauhof

Software-Update auf aktuelle Version

Im Bauhof wurde die Aktualisierung der Auftrags- und Zeiterfassungssoftware auf eine neue Version notwendig.

Facility Management für Baumkataster, Grünflächen, Spielplätze und Straßenkontrolle

Aufgrund rechtlicher Vorgaben war die Einführung eines neuen Fachverfahrens im Bereich Bauhof notwendig. Die bereits im Einsatz befindliche Zeiterfassungssoftware inkl. der Auftragsverwaltung konnte um die entsprechenden Module erweitert werden.

Produkt 11 22 - Zentrale Dienstleistungen

- 41.578 EUR

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

Produkt 11 23 - Zentrale Vergabe- und Servicestelle

- 1.921 EUR

Dieses Produkt wurde im Fachbereich 1 im Jahr 2017 neu eingerichtet. In diesem Produkt konnte eine Verbesserung zu den Planwerten erzielt werden aufgrund von nicht eingeplanten Erträgen (Verwaltungsgebühren) und geringerem Personalaufwand.

Produkt 11 30 - Finanzmanagement

+ 20.388 EUR

Die diesem Budget zugeordneten Aufgaben sind grundsätzlich von einem gewissen jährlichen Rhythmus geprägt. Hier gab es keine nennenswerten Veränderungen.

Hervorzuheben sind aber insbesondere zwei Faktoren, die die Arbeit im Berichtsjahr geprägt haben:

Zum 01.07.2018 wurde der elektronische Rechnungsworkflow flächendeckend eingeführt. Seit diesem Zeitpunkt durchlaufen die Eingangsrechnungen die einzelnen Verarbeitungsstufen elektronisch in einem definierten Workflow. Es werden keine Anordnungen mehr für die Finanzbuchhaltung und die Zahlungsabwicklung gefüllt und gedruckt. Die Rechnungsunterlagen selber werden gescannt und in digitaler Form archiviert. Etwas später wurde dieses System auch auf die Ausgangsrechnungen der Stadt übertragen. Nach den zu erwartenden kleinen Anfangsproblemen läuft das System inzwischen gut. Dennoch wird in regelmäßigen Abständen eine Rückschau gehalten und nach Optimierungsmöglichkeiten gesucht.

Zum anderen war das Jahr extrem stark von personellen Veränderungen und damit zusammenhängenden Engpässen geprägt. Mehrere Ausfälle (Krankheit, Arbeitgeberwechsel) mussten aufgefangen werden. Gleichzeitig waren neue Personen einzuarbeiten, um den Personalbestand und die verfügbare Arbeitskraft wieder auf den erforderlichen Stand zu bringen. Die in diesem Bereich erforderliche ständige Besetzung und Gewährleistung der Funktionsfähigkeit von Finanzbuchhaltung und Zahlungsabwicklung konnten nur mit vereinten Kräften sichergestellt werden.

Produkt 11 31 - Revision

- 67.589 EUR

Im Jahr 2017 fand die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW statt. Geprüft wurden die Jahre 2010 - 2016. Die weitere politische Beratung der Prüfergebnisse erstreckt sich in das Jahr 2018.

In diesem Produkt konnte eine Verbesserung zu den Planwerten erzielt werden aufgrund von Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen und geringerem Personalaufwand.

2. Investitionsbericht

Produkt 11 13 - Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus - 5.000 EUR

Im Jahr 2018 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 950.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 5.000 EUR reduziert.

Produkt 11 14 - AquaOlsberg - 8.766 EUR

Auszahlung BGA ab 410 EUR:

Im Wesentlichen wurden hier die Erneuerung des Brandmeldesystems sowie diverse Sitzbänke und Tische im Gastronomiebereich verbucht.

Produkt 11 20 - Organisation und Personal + 32.776 EUR

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

Für das Jahr 2018 ergibt sich folgende Berechnung:

Dienstbezüge Beamte aus 2017	=	974.826 EUR	
+ Versorgungsbezüge 2017	=	491.795 EUR	
Summe	1.466.621 EUR x 1,8 %	=	26.399 EUR
Zuführung aus 50 % Einsparungen aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001	=	6.601 EUR	
Gesamtsumme	=	33.000 EUR	

2. 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. Hier- nach erstattet die HSW der Stadt alle anfallenden Personalaufwendungen sowie auch die anfallenden Versorgungsbezüge.

Bezüglich 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%igen Erstattungsanspruch in Höhe des finanzierten Betrages von derzeit 48.276 EUR /Jahr gegenüber der HSW.

Produkt 11 21 - Informationstechnologie

- 165.568 EUR

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Software/Hardware

Aufgrund von Aktualisierungen mussten verschiedene Software-Lizenzen angeschafft werden. Rechner und Displays wurden im Rahmen der Ersatzbeschaffung geordert.

Neu-/Ersatzbeschaffung

Die Beschaffung einer neuen sog. unterbrechungsfreien Stromversorgungsanlage (USV) wurde aufgrund eines technischen Defekts notwendig, um die daran angeschlossenen Geräte (Server, Switches, etc.) vor möglichen Stromschwankungen als auch vor kurzzeitigen Stromausfällen zu schützen.

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

Produkt 11 22 - Zentrale Dienstleistungen

- 4.964 EUR

Da es in den Fachbereichen zu Engpässen bei der Unterbringung der Akten kam, wurden 7 neue Aktenschränke und ein Hängeregisterschrank im HH-Jahr 2018 beschafft.

In der Cafeteria wurde der defekte Kühlschrank durch einen neuen ausgetauscht. Nach Vorlage eines ärztlichen Attests wurde ein höhenverstellbarer Schreibtisch beschafft.

Olsberg, den 16. Juli 2019

gez. Elisabeth Nieder

Elisabeth Nieder
Fachbereichsleiterin und allg. Vertr. BM

gez. Wolfgang Fischer

Wolfgang Fischer
Bürgermeister

gez. Stefan Kotthoff

Stefan Kotthoff
Kämmerer

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.766	324.461	324.461	362.050,78	37.590	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.280	40.300	44.300	68.781,44	24.481	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.157.093	1.048.600	1.048.600	956.966,73	-91.633	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	288.415	389.280	389.280	337.912,38	-51.368	0
Sonstige ordentliche Erträge	231.048	103.200	103.200	144.785,56	41.586	0
Ordentliche Erträge	2.109.601	1.905.841	1.909.841	1.870.496,89	-39.344	0
Personalaufwendungen	2.138.852	2.081.999	2.081.999	2.079.665,50	-2.334	0
Versorgungsaufwendungen	350.226	146.868	146.868	377.202,13	230.334	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.045.098	2.140.300	2.158.300	1.918.845,63	-239.454	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.369.984	1.451.813	1.451.813	1.327.097,15	-124.716	0
Transferaufwendungen	16.226	150.000	150.000	9.693,70	-140.306	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	836.780	968.250	1.070.550	850.049,75	-220.500	4.000
Ordentliche Aufwendungen	6.757.166	6.939.230	7.059.530	6.562.553,86	-496.976	4.000
Ordentliches Ergebnis	-4.647.565	-5.033.389	-5.149.689	-4.692.056,97	457.632	-4.000
Finanzerträge	182.243	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	249.787	233.400	233.400	233.397,46	-3	0
Finanzergebnis	-67.544	-197.400	-197.400	-125.397,46	72.003	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.715.109	-5.230.789	-5.347.089	-4.817.454,43	529.635	-4.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.715.109	-5.230.789	-5.347.089	-4.817.454,43	529.635	-4.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	383.921	442.350	442.350	421.492,25	-20.858	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	223.386	232.858	232.858	254.196,50	21.339	0
Ergebnis	-4.554.574	-5.021.297	-5.137.597	-4.650.158,68	487.438	-4.000
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	8.092	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	-8.092	0	0	0,00	0	0

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.227	220.000	220.000	238.733,41	18.733	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.911	40.300	44.300	83.642,25	39.342	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.218.785	1.048.600	1.048.600	997.238,77	-51.361	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	291.676	389.280	389.280	329.242,89	-60.037	0
Sonstige Einzahlungen	356.058	86.700	86.700	311.160,44	224.460	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.156.657	1.784.880	1.788.880	1.960.017,76	171.138	0
Personalauszahlungen	1.558.851	1.691.198	1.691.198	1.751.508,23	60.310	0
Versorgungsauszahlungen	294.143	260.071	260.071	449.990,65	189.920	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.840.318	2.405.100	2.423.100	2.105.651,85	-317.448	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	417.746	233.400	233.400	415.013,77	181.614	0
Transferauszahlungen	16.226	150.000	150.000	9.693,70	-140.306	0
Sonstige Auszahlungen	923.484	968.250	1.070.550	875.931,08	-194.619	4.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.050.769	5.708.019	5.828.319	5.607.789,28	-220.530	4.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	182.243	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.711.870	-3.887.139	-4.003.439	-3.539.771,52	463.667	-4.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.757	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.757	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	352	20.000	20.000	0,00	-20.000	20.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	117.994	210.500	241.400	82.103,63	-159.296	165.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	48.689	48.500	48.500	81.276,00	32.776	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	896.000	955.000	955.000	950.000,00	-5.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.063.035	1.234.000	1.264.900	1.113.379,63	-151.520	185.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.052.278	-1.234.000	-1.264.900	-1.113.379,63	151.520	-185.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.764.148	-5.121.139	-5.268.339	-4.653.151,15	615.188	-189.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	411.859	415.450	415.450	415.447,72	-2	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-411.859	-415.450	-415.450	-415.447,72	2	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-4.176.006	-5.536.589	-5.683.789	-5.068.598,87	615.190	-189.000
Saldo	-4.176.006	-5.536.589	-5.683.789	-5.068.598,87	615.190	-189.000

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	328.588	334.502	334.502	327.078,54	-7.423	0
Ergebnis	-328.588	-334.502	-334.502	-327.078,54	7.423	0

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	143	500	500	413,40	-87	0
Aufwendungen	309.120	335.907	335.907	321.193,18	-14.714	0
Ergebnis	-308.976	-335.407	-335.407	-320.779,78	14.627	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	51.106	53.802	53.802	54.995,82	1.194	0
Ergebnis	-51.106	-53.802	-53.802	-54.995,82	-1.194	0

Produkt B1112

Ideen- und Beschwerdemanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	6.765	7.109	7.109	7.059,48	-50	0
Ergebnis	-6.765	-7.109	-7.109	-7.059,48	50	0

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	456.288	513.880	517.880	468.914,52	-48.965	0
Aufwendungen	1.081.199	1.363.499	1.359.499	1.069.525,71	-289.973	0
Ergebnis	-624.911	-849.619	-841.619	-600.611,19	241.008	0

Produkt B1114

AquaOlsberg

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.560.769	1.194.216	1.194.216	1.158.288,52	-35.927	0
Aufwendungen	2.927.413	3.006.059	3.006.059	2.761.261,07	-244.798	4.000
Ergebnis	-1.366.645	-1.811.843	-1.811.843	-1.602.972,55	208.870	-4.000

Produkt B1120

Organisation und Personal

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	209.207	216.750	216.750	265.624,23	48.874	0
Aufwendungen	1.249.220	937.519	936.719	1.181.364,36	244.645	0
Ergebnis	-1.040.014	-720.769	-719.969	-915.740,13	-195.771	0

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1121

Informationstechnologie	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	283.238	311.476	311.476	306.570,32	-4.906	0
Aufwendungen	452.935	489.549	613.149	486.518,91	-126.630	0
Ergebnis	-169.697	-178.073	-301.673	-179.948,59	121.724	0

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	102.624	108.369	108.369	100.445,14	-7.924	0
Aufwendungen	246.383	269.279	269.279	219.776,94	-49.502	0
Ergebnis	-143.759	-160.910	-160.910	-119.331,80	41.578	0

Produkt B1123

Zentrale Vergabestelle	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	16.467	250	250	1.100,00	850	0
Aufwendungen	38.292	35.026	35.026	33.955,00	-1.071	0
Ergebnis	-21.825	-34.776	-34.776	-32.855,00	1.921	0

Produkt B1130

Finanzmanagement	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	41.032	38.750	38.750	41.181,76	2.432	0
Aufwendungen	485.524	502.846	504.346	527.165,69	22.820	0
Ergebnis	-444.492	-464.096	-465.596	-485.983,93	-20.388	0

Produkt B1131

Revision	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	5.997	0	0	57.451,25	57.451	0
Aufwendungen	53.794	70.391	70.391	60.253,12	-10.138	0
Ergebnis	-47.797	-70.391	-70.391	-2.801,87	67.589	0

Fachbereichsbudget FB11

Fachbereichsbudget FB11	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.675.765	2.384.191	2.388.191	2.399.989,14	11.798	0
Aufwendungen	7.230.339	7.405.488	7.525.788	7.050.147,82	-475.640	4.000
Ergebnis	-4.554.574	-5.021.297	-5.137.597	-4.650.158,68	487.438	-4.000

Jahresbericht 2018

Produkt B1100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 1	<u>Nieder, Elisabeth</u>
	Priebisch, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	223.806,05	227.355	227.355	226.765,36	-589,64	0
Versorgungsaufwendungen	81.645,93	82.148	82.148	74.861,16	-7.286,84	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	80,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	305.531,98	309.503	309.503	301.626,52	-7.876,48	0
Ordentliches Ergebnis	-305.531,98	-309.503	-309.503	-301.626,52	7.876,48	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-305.531,98	-309.503	-309.503	-301.626,52	7.876,48	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-305.531,98	-309.503	-309.503	-301.626,52	7.876,48	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.056,21	24.999	24.999	25.452,02	453,02	0
Ergebnis	-328.588,19	-334.502	-334.502	-327.078,54	7.423,46	0

Kennzahlen				
Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	
Interne Mitarbeiter/innen im Fachbereich	26	26	25	
- davon Beamte	8	8	8	
- davon Tarifr. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	18 (5)	18 (5)	17 (4)	
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	27	28	28	
- davon Tarifr. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	27 (24)	28 (25)	28 (24)	
z.K. Externe Mitarbeiter/innen T&S GmbH				
- Beschäftigte Bad (davon Teilzeit)	38 (19)	35 (17)	38 (20)	
- Aushilfen Bad	12	15	13	
- Beschäftigte Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	11 (7)	13 (10)	12 (9)	
- Aushilfen Touristik Olsberg	31	30	28	

Erläuterungen und Perspektiven

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

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

enthalten.

Jahresbericht 2018

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Priebisch, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	220.783,77	227.355	227.355	208.887,89	-18.467,11	0
Versorgungsauszahlungen	81.645,93	82.148	82.148	0,00	-82.148,00	0
Sonstige Auszahlungen	80,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	302.509,70	309.503	309.503	208.887,89	-100.615,11	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-302.509,70	-309.503	-309.503	-208.887,89	100.615,11	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-302.509,70	-309.503	-309.503	-208.887,89	100.615,11	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-302.509,70	-309.503	-309.503	-208.887,89	100.615,11	0
Saldo	-302.509,70	-309.503	-309.503	-208.887,89	100.615,11	0

Jahresbericht 2018

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106,20	0	0	413,40	413,40	0
Sonstige ordentliche Erträge	37,20	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	143,40	0	0	413,40	413,40	0
Personalaufwendungen	93.607,29	103.279	103.279	100.314,83	-2.964,17	0
Versorgungsaufwendungen	9.804,52	9.752	9.752	8.902,97	-849,03	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.502,47	211.280	211.280	200.599,48	-10.680,52	0
Ordentliche Aufwendungen	294.914,28	324.311	324.311	309.817,28	-14.493,72	0
Ordentliches Ergebnis	-294.770,88	-324.311	-324.311	-309.403,88	14.907,12	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-294.770,88	-324.311	-324.311	-309.403,88	14.907,12	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-294.770,88	-324.311	-324.311	-309.403,88	14.907,12	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500	500	0,00	-500,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.205,33	11.596	11.596	11.375,90	-220,10	0
Ergebnis	-308.976,21	-335.407	-335.407	-320.779,78	14.627,22	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Sitzungen	46	44	54
Anzahl der Vorlagen	153	149	174

Erläuterungen und Perspektiven

Bericht Ratsbüro

Das Jahr 2018 wurde mit dem Neujahrsempfang am 06.01.2019 eingeläutet.

Die Aufwandsentschädigungen haben sich zuletzt am 01.08.2017 geändert, sodass sie im Jahr 2018 durchgehend unverändert waren.

Der Ortsvorsteher von Olsberg, Herr Dieter Schulte, ist leider am 05.06.2018 verstorben. Er war seit dem 16.02.2017 Ortsvorsteher der Kernstadt als Nachfolger von Herrn Lorenz Keuthen.

Nach dieser traurigen Nachricht blieb das Amt des Ortsvorstehers zunächst unbesetzt. Es konnte jedoch eine Nachfolgerin für Herrn Schulte gefunden werden; in der Ratssitzung am 13.09.2018 wurde Frau Sabine Bartmann einstimmig als neue Ortsvorsteherin von Olsberg gewählt.

Es gab außerdem folgende Änderungen bei den Mandatsträgern:

In der Ratssitzung am 15.02.2018 wurde als Nachfolger von Herrn Peter Guntermann Herr Kevin Knaup als neuer sachkundiger Bürger des Ausschusses Planen und Bauen gewählt. Mit Schreiben vom 30.01.2018 hat die SPD-Fraktion mitgeteilt, dass Herr Peter Guntermann sein Mandat als sachkundiger Bürger des Ausschusses Planen und Bauen niederlegt.

Jahresbericht 2018

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Schmidt, Isabell

Dinkel, Maik

Bericht Sekretariat des Bürgermeisters

Bericht Büro des Bürgermeisters:

Vorbereitung des Besuchs in Fruges anlässlich der Feierlichkeiten zum 100. Jahrestag des Waffenstillstands 1918

Vorbereitung des Besuchs der Delegation aus Jöhstadt anlässlich des 25jährigen Jubiläums der Radfahrtruppe Jöhstadt

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106,20	0	0	325,20	325,20	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	37,20	37,20	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106,20	0	0	362,40	362,40	0
Personalauszahlungen	94.793,38	103.279	103.279	96.978,14	-6.300,86	0
Versorgungsauszahlungen	9.804,52	9.752	9.752	0,00	-9.752,00	0
Sonstige Auszahlungen	189.231,78	211.280	211.280	199.817,14	-11.462,86	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	293.829,68	324.311	324.311	296.795,28	-27.515,72	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-293.723,48	-324.311	-324.311	-296.432,88	27.878,12	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-293.723,48	-324.311	-324.311	-296.432,88	27.878,12	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-293.723,48	-324.311	-324.311	-296.432,88	27.878,12	0
Saldo	-293.723,48	-324.311	-324.311	-296.432,88	27.878,12	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1111	Produktverantwortung	
Presse und Öffentlichkeitsarbeit	Fröhling, Jörg	Busch, Andrea
	Nieder, Elisabeth	Schmidt, Isabell

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	45.511,92	48.074	48.074	48.858,40	784,40	0
Versorgungsaufwendungen	1.624,91	1.603	1.603	1.530,64	-72,36	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.071,04	2.000	2.000	0,00	-2.000,00	0
Ordentliche Aufwendungen	48.207,87	51.677	51.677	50.389,04	-1.287,96	0
Ordentliches Ergebnis	-48.207,87	-51.677	-51.677	-50.389,04	1.287,96	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.207,87	-51.677	-51.677	-50.389,04	1.287,96	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-48.207,87	-51.677	-51.677	-50.389,04	1.287,96	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.898,58	2.125	2.125	4.606,78	2.481,78	0
Ergebnis	-51.106,45	-53.802	-53.802	-54.995,82	-1.193,82	0

Kennzahlen				
Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	
Presseinfos, -konferenzen, und -gespräche	130	190	190	
Ausgaben "Rathaus aktuell", Bürgerbroschüre	0	1	0	
Internet-Besucher (einmalige Zugriffe)	131.000	118.000	160.937	

Erläuterungen und Perspektiven

Die Stadt Olsberg hat im Jahr 2018 rund 190 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themenbereichen der Stadtverwaltung herausgegeben. Schwerpunkte bildeten dabei die baulichen Maßnahmen des Zentrenkonzept Olsberg 2025 INSEK, die Begleitung des IKEK-Prozesses sowie die Berichte zur Errichtung des Kneipp Erlebnisparks Olsberg. Zudem wurde die Öffentlichkeitsarbeit von Olsberg-Touristik, AquaOlsberg und Bürgerstiftung „Wir in Olsberg“ unterstützt.

Laut Statistik gab es im Jahr 2018 rund 161.000 Besucher der Homepage. Auch im Internet wurden umfangreiche Informationen zum Integrierten kommunalen Entwicklungskonzept (IKEK) und zum Kneipp Erlebnispark Olsberg eingestellt. Weiterhin wurden u.a. Informationen zu den jeweiligen Umbaumaßnahmen im Stadtgebiet Olsberg eingefügt.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	46.285,80	48.074	48.074	48.243,13	169,13	0
Versorgungsauszahlungen	1.624,91	1.603	1.603	0,00	-1.603,00	0
Sonstige Auszahlungen	1.071,04	2.000	2.000	0,00	-2.000,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.981,75	51.677	51.677	48.243,13	-3.433,87	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.981,75	-51.677	-51.677	-48.243,13	3.433,87	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-48.981,75	-51.677	-51.677	-48.243,13	3.433,87	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmitteln	-48.981,75	-51.677	-51.677	-48.243,13	3.433,87	0
Saldo	-48.981,75	-51.677	-51.677	-48.243,13	3.433,87	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1112

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Busch, Andrea

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	6.284,26	6.484	6.484	6.466,92	-17,08	0
Ordentliche Aufwendungen	6.284,26	6.484	6.484	6.466,92	-17,08	0
Ordentliches Ergebnis	-6.284,26	-6.484	-6.484	-6.466,92	17,08	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.284,26	-6.484	-6.484	-6.466,92	17,08	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.284,26	-6.484	-6.484	-6.466,92	17,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	480,58	625	625	592,56	-32,44	0
Ergebnis	-6.764,84	-7.109	-7.109	-7.059,48	49,52	0

Erläuterungen und Perspektiven

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

Es gab Eingaben zu den verschiedensten Themen, dabei gab es in diesem Jahr keine besonderen Schwerpunkte.

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	6.396,14	6.484	6.484	6.346,22	-137,78	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.396,14	6.484	6.484	6.346,22	-137,78	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.396,14	-6.484	-6.484	-6.346,22	137,78	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.396,14	-6.484	-6.484	-6.346,22	137,78	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-6.396,14	-6.484	-6.484	-6.346,22	137,78	0
Saldo	-6.396,14	-6.484	-6.484	-6.346,22	137,78	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Wallmeier, Karina

Vorderwülbecke, Ute

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.226,72	220.000	220.000	238.817,13	18.817,13	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.079,55	40.000	44.000	67.641,44	23.641,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.982,22	253.880	253.880	162.455,95	-91.424,05	0
Ordentliche Erträge	456.288,49	513.880	517.880	468.914,52	-48.965,48	0
Personalaufwendungen	100.423,76	116.788	116.788	114.150,09	-2.637,91	0
Versorgungsaufwendungen	9.749,45	9.615	9.615	9.183,82	-431,18	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	7.491,59	7.491,59	0
Bilanzielle Abschreibungen	855.444,93	955.000	955.000	816.310,50	-138.689,50	0
Transferaufwendungen	16.000,00	150.000	150.000	9.630,70	-140.369,30	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.905,03	72.000	68.000	44.149,69	-23.850,31	0
Ordentliche Aufwendungen	1.024.523,17	1.303.403	1.299.403	1.000.916,39	-298.486,61	0
Ordentliches Ergebnis	-568.234,68	-789.523	-781.523	-532.001,87	249.521,13	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-568.234,68	-789.523	-781.523	-532.001,87	249.521,13	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-568.234,68	-789.523	-781.523	-532.001,87	249.521,13	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.676,08	60.096	60.096	68.609,32	8.513,32	0
Ergebnis	-624.910,76	-849.619	-841.619	-600.611,19	241.007,81	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Beratungen	20	20	15
Unternehmensbesuche	12	15	10
			vorläufig
Zuschussbedarf der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in €	882.102	851.166	928.448
Fehlbeträge der Geschäftsfelder			
- Konzerthalle in €	208.657	250.767	216.509
- Stadtmarketing in €	104.712	90.462	92.143
- Tourismus in €	283.946	307.200	283.670
- Ballspielhalle in €	235.492	216.533	225.572
- Beteiligungen in €	-9.174	-9.516	-10.649
Anteil Verlust TBO in €	300.579	298.259	287.339
Kurbeitragspflichtige Übernachtungen	43.153	49.580	45.720
Kurbeiträge in €	55.371	68.079	67.641
Kurortehilfe in €	129.273	224.002	238.733

Erläuterungen und Perspektiven

Für die Erarbeitung eines integrierten kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) durch ein Fachbüro wurden 50.000 EUR im HH-Jahr 2017 eingeplant. Die Erstellung des Konzeptes konnte im HH-Jahr 2017

Jahresbericht 2018

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Wallmeier, Karina

Vorderwülbecke, Ute

noch nicht vollständig abgeschlossen werden, daher erfolgte ein Teil der Abrechnung für das Jahr 2018. Für das HH-Jahr 2018 wurden 46.000 EUR für die restliche Abwicklung des Konzeptes und die Umsetzung erster Maßnahmen eingeplant. Insgesamt wurden ca. 30.000 EUR unter dieser Position verausgabt. Somit weist das Produkt hier eine Ersparnis von rd. 16.000 EUR aus.

Im Rahmen von LEADER wurden Beträge für das Regionalmanagement und Umsetzungsmaßnahmen eingestellt. Im Saldo wurde ein Betrag von 60.000 EUR eingeplant. Hiervon wurden rd. 44.000 EUR eingespart.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS) erwirtschafteten Verlust ab (rd. - 816.000 EUR Verlust laut vorläufigem Ergebnis mit Stand Juli 2019, Verbesserung zu den Planungen um rd. 74.000 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.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 241.000 EUR zum HH-Ansatz ab.

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

57502 Tourismus

Investitionszuweisungen und -zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen						
57502-7815000000	896.000	955.000	955.000	950.000,00	-5.000,00	0
Saldo	-896.000	-955.000	-955.000	-950.000,00	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	896.000	955.000	955.000	950.000,00	-5.000,00	0
Saldo	-896.000	-955.000	-955.000	-950.000,00	5.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2018 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 950.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 5.000 EUR reduziert.

Jahresbericht 2018

Produkt B1113	Produktverantwortung
Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To	<u>Nieder, Elisabeth</u> Wallmeier, Karina Rüther, Andreas Vorderwülbecke, Ute

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.226,72	220.000	220.000	238.733,41	18.733,41	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.711,25	40.000	44.000	82.502,25	38.502,25	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.784,32	253.880	253.880	153.772,22	-100.107,78	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	441.722,29	513.880	517.880	475.007,88	-42.872,12	0
Personalauszahlungen	101.910,33	116.788	116.788	110.198,12	-6.589,88	0
Versorgungsauszahlungen	9.749,45	9.615	9.615	0,00	-9.615,00	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-71,69	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	16.000,00	150.000	150.000	9.630,70	-140.369,30	0
Sonstige Auszahlungen	46.339,87	72.000	68.000	30.458,68	-37.541,32	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	173.927,96	348.403	344.403	150.287,50	-194.115,50	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	267.794,33	165.477	173.477	324.720,38	151.243,38	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	896.000,00	955.000	955.000	950.000,00	-5.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	896.000,00	955.000	955.000	950.000,00	-5.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-896.000,00	-955.000	-955.000	-950.000,00	5.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-628.205,67	-789.523	-781.523	-625.279,62	156.243,38	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-628.205,67	-789.523	-781.523	-625.279,62	156.243,38	0
Saldo	-628.205,67	-789.523	-781.523	-625.279,62	156.243,38	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1114
AquaOlsberg

Produktverantwortung
Sauerwald, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.214,14	61.016	61.016	69.161,33	8.145,33	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.155.717,12	1.047.200	1.047.200	955.790,93	-91.409,07	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.899,51	2.000	2.000	2.791,86	791,86	0
Sonstige ordentliche Erträge	138.695,20	48.000	48.000	22.544,40	-25.455,60	0
Ordentliche Erträge	1.378.525,97	1.158.216	1.158.216	1.050.288,52	-107.927,48	0
Personalaufwendungen	14.643,55	15.081	15.081	19.648,63	4.567,63	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.993.902,58	2.083.100	2.083.100	1.868.440,98	-214.659,02	0
Bilanzielle Abschreibungen	452.407,99	445.877	445.877	453.961,33	8.084,33	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.402,22	205.100	205.100	160.868,28	-44.231,72	4.000
Ordentliche Aufwendungen	2.654.356,34	2.749.158	2.749.158	2.502.919,22	-246.238,78	4.000
Ordentliches Ergebnis	-1.275.830,37	-1.590.942	-1.590.942	-1.452.630,70	138.311,30	-4.000
Finanzerträge	182.242,75	36.000	36.000	108.000,00	72.000,00	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	249.787,00	233.400	233.400	233.397,46	-2,54	0
Finanzergebnis	-67.544,25	-197.400	-197.400	-125.397,46	72.002,54	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.343.374,62	-1.788.342	-1.788.342	-1.578.028,16	210.313,84	-4.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.343.374,62	-1.788.342	-1.788.342	-1.578.028,16	210.313,84	-4.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.269,92	23.501	23.501	24.944,39	1.443,39	0
Ergebnis	-1.366.644,54	-1.811.843	-1.811.843	-1.602.972,55	208.870,45	-4.000
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	8.090,12	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	-8.090,12	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Besucher	119.792	124.206	101.617
- Freizeitbad	22.574	22.929	21.457
- Solebad	65.187	68.535	50.248
- Sauna	29.318	30.066	26.163
- Freibad	2.713	2.676	3.749
Erträge Gastronomie in €	264.960	273.870	237.945

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erläuterungen zu den Erträgen

1.1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Haushaltsansatz 2018 wurde bereits ein Einnahmefall durch die Schließung berücksichtigt. Allerdings ist der tatsächliche Zeitraum während der Sanierungsmaßnahmen länger ausgefallen, was zu ungeplanten Einnahmefällen von fast 90.000 € führte. Die tatsächliche Sanierungszeit und somit die Schließung des Solebereichs betrug mehr als 4 Monate.

In den Bereichen Sauna, Freibad, Kurse und Massage konnten die geplanten Ansätze erreicht werden. Der Saunabereich konnte bereits nach knapp 4 Wochen Sanierung, zu günstigeren Konditionen, wieder

Jahresbericht 2018

Produkt B1114
AquaOlsberg

Produktverantwortung
Sauerwald, Anne

eröffnet werden.

1. Erläuterungen zu den Erträgen

1.3. sonstige ordentliche Erträge

Im Bereich der sonstigen Erträge wurde die Erstattung der EEG-Umlage für das Jahr 2018 in Höhe von 18.000 € verbucht.

Die Zahlung der Kapitalertragsteuer als auch die Erstattung durch das Finanzamt wird über den Aufwand neutralisierend abgewickelt.

1.4. Finanzerträge

Im Bereich der Finanzerträge wurden die Gewinnausschüttungen der Hochsauerlandwasser GmbH verbucht.

2. Erläuterungen zu den Aufwendungen

2.1. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich der Instandhaltung Grundstücke als auch in der Rückstellung für die Reparatur der Fliesenschäden wurden die Rechnungen für die Fliesensanierung verbucht. Teilweise liegen die Schlussrechnungen noch nicht vor, aber dennoch sollten die endgültigen Kosten durch die bestehende Rückstellung gedeckt sein.

Des Weiteren kam es in diesem Bereich zu folgenden Aufwendungen:

- Umbau der Beleuchtung
- Erneuerung der Chlorgasvakuumleitung
- Umrüstung der Duschen
- Austausch der Verbindungstür zwischen den Freizeitbad und dem Solebereich
- Erneuerung der Duschtrennwände

Im Bereich der Betriebskosten der sonstigen technischen Anlagen sind die Kosten für die im Rahmen der abgeschlossenen Wartungsverträge durchgeführten Reparaturen, durch Alter und Beanspruchung, leicht gestiegen.

Im Bereich des Betriebsführungsentgeltes kommt es zu einer Verringerung des Planansatzes von rund 60.000 €. Durch die Nichtbesetzung von diversen Stellen im Bereich der Gastronomie und der Wasseraufsicht kam es hier zu einer Kostenersparung.

Im Gegensatz zum Betriebsführungsentgelt kommt es im Bereich der sonstigen Dienstleistungen zu einer Erhöhung des Ansatzes. Erst durch den Einsatz von externen Personal in der Gastronomie konnte der Betriebsablauf gewährleistet werden.

2.2. sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Bereich der sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rechte und Dienste wurde die Prüfgebühr für die Erstellung des Jahresabschlusses, die Rechtsanwaltskosten für das Beweissicherungsverfahren für die Fliesensanierung.

Durch die Endabrechnung für das Jahr 2018 musste ein Teil der Einspeisevergütung an die Westnetz GmbH zurückgezahlt.

Jahresbericht 2018

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Sauerwald, Anne

Weitere Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen sowie den Veränderungen können dem in der Gesellschafterversammlung am 16.05.2019 vorgestellten Bericht entnommen werden.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42410 AquaOlsberg						
Investitionszuwendungen von verb. Untern., Beteilig, Sondervermögen						
42410-6815000000	10.757	0	0	0,00	0,00	0
AZ BGA ab 410 € netto						
42410-7831000000	65.543	20.000	23.600	34.615,65	11.015,65	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
42410-7832000000	2.538	5.000	5.000	6.220,32	1.220,32	0
AZ Anlagevermögen Software						
42410-7839000000	1.520	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
42410-7851000000	352	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	20.000
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
42410-7927000000	16.120	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-75.316	-46.000	-49.600	-40.835,97	8.764,03	-20.000
61202 AquaOlsberg						
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61202-7927000000	395.739	415.450	415.450	415.447,72	-2,28	0
Saldo	-395.739	-415.450	-415.450	-415.447,72	2,28	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	10.757	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	481.811	461.450	465.050	456.283,69	-8.766,31	20.000
Saldo	-471.054	-461.450	-465.050	-456.283,69	8.766,31	-20.000

Erläuterungen und Perspektiven

BGA über 410 €

Im Wesentlichen wurde hier die Erneuerung des Brandmeldesystems verbucht sowie diverse Sitzbänke und Tische im Gastronomiebereich.

Jahresbericht 2018

Produkt B1114
AquaOlsberg

Produktverantwortung
Sauerwald, Anne

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.217.409,42	1.047.200	1.047.200	996.062,97	-51.137,03	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.899,51	2.000	2.000	2.791,86	791,86	0
Sonstige Einzahlungen	267.437,84	48.000	48.000	233.942,72	185.942,72	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.502.746,77	1.097.200	1.097.200	1.232.797,55	135.597,55	0
Personalauszahlungen	14.750,26	15.081	15.081	19.283,87	4.202,87	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.794.598,72	2.347.900	2.347.900	2.061.559,85	-286.340,15	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	417.632,24	233.400	233.400	415.013,77	181.613,77	0
Sonstige Auszahlungen	258.724,82	205.100	205.100	153.014,15	-52.085,85	4.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.485.706,04	2.801.481	2.801.481	2.648.871,64	-152.609,36	4.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	182.242,75	36.000	36.000	108.000,00	72.000,00	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-800.716,52	-1.668.281	-1.668.281	-1.308.074,09	360.206,91	-4.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.757,25	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.757,25	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	352,00	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	20.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	69.600,86	26.000	29.600	40.835,97	11.235,97	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.952,86	46.000	49.600	40.835,97	-8.764,03	20.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.195,61	-46.000	-49.600	-40.835,97	8.764,03	-20.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-859.912,13	-1.714.281	-1.717.881	-1.348.910,06	368.970,94	-24.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	411.858,62	415.450	415.450	415.447,72	-2,28	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-411.858,62	-415.450	-415.450	-415.447,72	2,28	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-1.271.770,75	-2.129.731	-2.133.331	-1.764.357,78	368.973,22	-24.000
Saldo	-1.271.770,75	-2.129.731	-2.133.331	-1.764.357,78	368.973,22	-24.000

Jahresbericht 2018

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Köster, Andrea

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.937,00	133.400	133.400	168.927,63	35.527,63	0
Sonstige ordentliche Erträge	28.979,00	16.500	16.500	21.277,60	4.777,60	0
Ordentliche Erträge	146.916,00	149.900	149.900	190.205,23	40.305,23	0
Personalaufwendungen	1.029.519,92	921.879	921.879	914.160,37	-7.718,63	0
Versorgungsaufwendungen	118.942,19	-82.946	-82.946	168.561,31	251.507,31	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.906,06	13.500	13.500	11.718,70	-1.781,30	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.019,16	55.800	55.000	54.300,24	-699,76	0
Ordentliche Aufwendungen	1.219.387,33	908.233	907.433	1.148.740,62	241.307,62	0
Ordentliches Ergebnis	-1.072.471,33	-758.333	-757.533	-958.535,39	-201.002,39	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.072.471,33	-758.333	-757.533	-958.535,39	-201.002,39	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.072.471,33	-758.333	-757.533	-958.535,39	-201.002,39	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.290,72	66.850	66.850	75.419,00	8.569,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.833,09	29.286	29.286	32.623,74	3.337,74	0
Ergebnis	-1.040.013,70	-720.769	-719.969	-915.740,13	-195.771,13	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Mitarbeiter gesamt (davon im Rathaus) lt. Stellenplan	169 (62)	167 (64)	175 (72)
davon Beamte / Tarifr. Beschäftigte lt. Stellenplan	18/151	17/150	17/158
umgerechnet in Vollzeitstellen (davon im Rathaus)	129,1 (53,5)	128,35 (55,29)	131,3 (59,99)
Durchschnittsalter (Jahre)	47,2	49,44	46,91
Personalkosten je Vollzeitstelle im Durchschnitt in €	57.341	59.408	60.807
Anwärter/Auszubildende/Praktikanten	16	17	17

Erläuterungen und Perspektiven

Beamte: Für alle Beamten wurde entsprechend dem Besoldungs-/Versorgungsanpassungsgesetz NRW eine Steigerung um 2,35 % ab 01.01.2018 berücksichtigt.

Tariflich Beschäftigte: Der Tarifabschluss im Frühjahr 2018 ergab folgende durchschnittliche Erhöhungsbeträge im Bereich der Kommunen: ab 01.03.2018 durchschnittlich + 3,19% sowie eine Einmalzahlung in den Entgeltgruppen EG 1 bis EG 6

Pensions- und Beihilfeverpflichtungen: Entsprechend der versicherungsmathematischen Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Versorgungskasse Münster i.V.m. der Heubeck AG fließen die Ergebnisse in die Haushaltsansätze der Stadt Olsberg ein.

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

- Strategieweiterentwicklung (mit "Reflexionsworkshop")
- Personalauswahlverfahren (u.a. Fallmanager SGBII, Leitung KG Bruchhausen, Gärtner/in, Fahrzeugführer/in, Schreibdienst...)
- Mitarbeiterbefragung (weitere Umsetzung)
- Mitwirkung bei der E-Government-Strategie (Vorauswahl Dokumenten-Management-Systems bzw.

Jahresbericht 2018

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Köster, Andrea

- e-Akte, Ausbau Bürgerserviceportal, u.a.)
- Mitwirkung bei der Vorbereitung der Einführung eines elektronischen Rechnungsworkflows
- Organisation von Erste-Hilfe-Kursen für den Baubetriebshof und die Hausmeister
- Umsetzung der Datenschutzgrundverordnung (DSGVO)
- Vorbereitung eines Gesundheitstages
- Personalentwicklung/Altersstruktur

Jahresbericht 2018

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Köster, Andrea

Personalaufwendungen Ist 2018

Bezeichnung Haushaltsstelle	Ist 2018	HH-Buch 2018	Differenz
Dienstbezüge Beamte	1.002.068 €	996.267 €	5.801 €
Entgelt tariflich Beschäftigte + Aushilfen + Personalnebensausgaben	6.623.907 €	6.733.706 €	-109.799 €
Beihilfen	140.286 €	140.000 €	286 €
Personalgestellung	90.148 €	89.530 €	618 €
Leistungsorientierte Bezahlung	127.616 €	126.200 €	1.416 €
Zwischensumme Personalausgaben	7.984.025 €	8.085.703 €	-101.678 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Altersteilzeit	-779 €	-779 €	0 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Beamte	279.194 €	319.760 €	-40.566 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Beamte	121.413 €	93.274 €	28.139 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen Urlaub	6.800 €	0 €	6.800 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen Überstunden	9.500 €	0 €	9.500 €
Zwischensumme Rückstellungen	416.128 €	412.255 €	3.873 €
BRUTTO-Personalaufwendungen	8.400.153 €	8.497.958 €	-97.805 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte	443.825 €	490.000 €	-46.175 €
Zwischensumme Versorgungsaufwendungen	443.825 €	490.000 €	-46.175 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	37.074 €	-102.351 €	139.425 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Versorgungsempfänger	103.291 €	-10.852 €	114.143 €
Zwischensumme Rückstellungen	140.365 €	-113.203 €	253.568 €
BRUTTO-Versorgungsaufwendungen	584.190 €	376.797 €	207.393 €
SUMME PERSONALAUFWAND	8.984.343 €	8.874.755 €	109.588 €

abzügl. Personalkostenerstattungen

Erstattungen SGB II (ALG II) vom Bund und Land	390.446 €	430.000 €	-39.554 €
Erstattungen HochsauerlandwasserGmbH (Geschäftsführer + Personalservice)	184.385 €	133.400 €	50.985 €
Erstattungen Kindergärten (LWL für integrative Betreuung, HSK für Sprachförderung, Betriebskostenabrechnung)	1.580.407 €	1.501.000 €	79.407 €
Erstattungen LWL städt. Förderschule	711.933 €	747.610 €	-35.677 €
Erstattung von der TuS GmbH (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	96.163 €	95.405 €	758 €
Erstattung vom Verbandsfriedhof Kernstadt (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	18.866 €	19.035 €	-169 €
Erstattung Abwasserwerk (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	13.468 €	13.953 €	-485 €
Erstattung Abfallwirtschaft (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	37.396 €	37.160 €	236 €
Erstattung Winterdienst (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	7.532 €	7.558 €	-26 €
Direkte Verrechnung TuS GmbH (Personalservice für TuS GmbH)	37.444 €	29.850 €	7.594 €
Summe Erstattungen	3.078.040 €	3.014.971 €	63.069 €
SUMME NETTO-Personalaufwand	5.906.303 €	5.859.784 €	46.519 €

Begründung

Die Mehrkosten ergeben sich größtenteils aufgrund höherer Zuführungen zu den Rückstellungen zu den Beihilfe- und Pensionsrückstellungen für die Versorgungsempfänger.

Einsparungen bei den tariflich Beschäftigten ergeben sich durch längerfristige krankheitsbedingte Ausfälle, Stundenreduzierungen sowie der Vergabe der Reinigung in der ehem. Hauptschule.

Jahresbericht 2018

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Köster, Andrea

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11122 Allgemeine Personalwirtschaft						
AZ Erwerb von sonstigen Finanzanlagen						
11122-7848000000	48.689	48.500	48.500	81.276,00	32.776,00	0
Saldo	-48.689	-48.500	-48.500	-81.276,00	-32.776,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	48.689	48.500	48.500	81.276,00	32.776,00	0
Saldo	-48.689	-48.500	-48.500	-81.276,00	-32.776,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

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

Für das Jahr 2018 ergibt sich folgende Berechnung:

Dienstbezüge Beamte aus 2017	=	974.826 EUR	
+ Versorgungsbezüge 2017	=	491.795 EUR	
Summe	1.466.621 EUR x 1,8 %	=	26.399 EUR
Zuführung aus 50 % Einsparungen			
aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001	=	6.601 EUR	
Gesamtsumme	=	33.000 EUR	

2. 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 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%igen Erstattungsanspruch in Höhe des finanzierten Betrages von derzeit 48.276 EUR /Jahr gegenüber der HSW.

Jahresbericht 2018

Produkt B1120	Produktverantwortung
Organisation und Personal	<u>Priebisch, Franz-Josef</u> Normann, Claudia
	Schmitz, Stephanie Köster, Andrea

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.083,94	133.400	133.400	168.767,23	35.367,23	0
Sonstige Einzahlungen	32.888,72	0	0	35.371,68	35.371,68	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	150.972,66	133.400	133.400	204.138,91	70.738,91	0
Personalauszahlungen	465.191,98	508.845	508.845	610.231,02	101.386,02	0
Versorgungsauszahlungen	62.858,86	30.257	30.257	449.990,65	419.733,65	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.837,23	13.500	13.500	11.630,27	-1.869,73	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	185,73	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	86.865,95	55.800	55.000	82.730,68	27.730,68	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	630.939,75	608.402	607.602	1.154.582,62	546.980,62	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-479.967,09	-475.002	-474.202	-950.443,71	-476.241,71	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	48.689,00	48.500	48.500	81.276,00	32.776,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.689,00	48.500	48.500	81.276,00	32.776,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.689,00	-48.500	-48.500	-81.276,00	-32.776,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-528.656,09	-523.502	-522.702	-1.031.719,71	-509.017,71	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-528.656,09	-523.502	-522.702	-1.031.719,71	-509.017,71	0
Saldo	-528.656,09	-523.502	-522.702	-1.031.719,71	-509.017,71	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Becker, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.592,73	39.476	39.476	45.761,77	6.285,77	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548,71	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	40,75	0	0	2.370,55	2.370,55	0
Ordentliche Erträge	55.182,19	39.476	39.476	48.132,32	8.656,32	0
Personalaufwendungen	143.981,75	145.748	145.748	156.256,83	10.508,83	0
Versorgungsaufwendungen	1.297,17	1.311	1.311	1.191,02	-119,98	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.470,00	25.000	43.000	20.639,25	-22.360,75	0
Bilanzielle Abschreibungen	54.539,73	41.612	41.612	45.659,77	4.047,77	0
Transferaufwendungen	226,00	0	0	63,00	63,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	211.781,59	256.500	362.100	244.146,53	-117.953,47	0
Ordentliche Aufwendungen	437.296,24	470.171	593.771	467.956,40	-125.814,60	0
Ordentliches Ergebnis	-382.114,05	-430.695	-554.295	-419.824,08	134.470,92	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-382.114,05	-430.695	-554.295	-419.824,08	134.470,92	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-382.114,05	-430.695	-554.295	-419.824,08	134.470,92	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	228.056,18	272.000	272.000	258.438,00	-13.562,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.638,73	19.378	19.378	18.562,51	-815,49	0
Ergebnis	-169.696,60	-178.073	-301.673	-179.948,59	121.724,41	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	2,00	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	-2,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung	84	92	92
Aufwand je IT-Arbeitsplatz für Hardware/Software/Telekommunikation in €	3.103	2.550	2905
Telefongebühren je Arbeitsplatz in €	178	149	144
Handys	41	53	61

Erläuterungen und Perspektiven

Umsetzung E-Government-Strategie

Bürger-Service-Portal - Auf- und Ausbau

Im Rahmen der E-Government-Strategie wurde das neue Bürgerservice-Portal parallel zur vorhandenen Portallösung aufgebaut und erstmalig für die Umfrage zur Abstimmung gelber Sack/gelbe Tonne verwandt.

Bezahlfunktionalität - Einrichtung

Für die Bezahlfunktion wurden entsprechende Verträge mit einem Finanzdienstleister abgeschlossen, um die spätere Zahlgarantie über die jeweiligen Verfahrensschnittstellen zu gewährleisten.

Vergabeplattform - Umsetzung gem. EU DL 2014/24/EU

Ab dem 18.10.2018 wurde durch die EU-Dienstleistungs-Richtlinie DL 2014/24/EU die Einführung bzw. Umsetzung der elektronischen Vergabe bei EU-weiten Vergabeverfahren erforderlich, um die jeweiligen Ausschreibungsverfahren zu beleiten sowie über Dokumentationen zu verfügen.

Jahresbericht 2018

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Becker, Andreas

Kräling, Rüdiger

S-IT - Anbindung Glasfaser

Das Rechenzentrum plant bis zum Jahr 2020 alle Kommunen des Verbandsgebietes über Glasfaser direkt anzubinden. Hierdurch wird eine deutlich höhere Bandbreite erzielt. Der Anschluss ist abhängig von dem generellen Ausbau mit Glasfaser im Stadtgebiet.

Bauhof

Software-Update auf aktuelle Version

Im Bauhof wurde die Aktualisierung der Auftrags- und Zeiterfassungssoftware auf eine neue Version notwendig. In diesem Zusammenhang mussten neue Erfassungsgeräte (Umstellung auf Smartphones) beschafft werden, um die Auftragserfassung und deren Abarbeitung besser und einheitlich umzusetzen. Die bis dato eingesetzten Endgeräte waren defekt - eine Reparatur überstieg den Neuanschaffungswert deutlich und somit war eine Reparatur aus wirtschaftlicher Sicht nicht vertretbar.

Facility Management für Baumkataster, Grünflächen, Spielplätze und Straßenkontrolle

Aufgrund rechtlicher Vorgaben war die Einführung eines neuen Fachverfahrens im Bereich Bauhof notwendig. Die bereits im Einsatz befindliche Zeiterfassungssoftware inkl. der Auftragsverwaltung konnte um die entsprechenden Module erweitert werden, so dass eine große Homogenität bei der Softwareanwendung erzielt werden konnte. Die Software bietet darüber hinaus die Möglichkeit, Daten über smarte Endgeräte via APP zu erfassen und in der Basissoftware weiterzuverarbeiten.

Telekom - Förderanträge

Bei der Telekom wurden Förderanträge zur kostenfreien Glasfaseranbindung der Sekundarschule und der Schule an der Ruhraue gestellt

WiFi4EU - Bewerbung

Die Stadt Olsberg hat sich an der EU-Initiative "WiFi4EU - Förderung freier Internetzugänge an öffentlichen Orten und wichtigen Zentren des gemeinschaftlichen Lebens innerhalb Europas" bezogen auf das Stadtgebiet Olsberg um einen Gutschein beworben. Beim sog. Call 1 (Aufruf) wurde der Stadt Olsberg aufgrund der begrenzten Zahl verfügbarer Gutscheine kein Voucher erteilt. Hiergegen wurde Einspruch/Widerspruch erhoben - ohne Erfolg.

Interamt Personalservice - Stellenportal des öffentlichen Dienstes

Das Online-Portal Interamt wurde beauftragt, bei Stellenausschreibungen, Bewerbungen sowie Stellenangebotsverwaltung zentral und medienbruchfrei das gesamte Bewerberauswahlverfahren zu unterstützen. Über dieses Portal haben Behörden die Möglichkeit eigenständig ihre Stellenangebote zu erstellen, zu veröffentlichen und zu verwalten.

Jahresbericht 2018

Produkt B1121	Produktverantwortung
Informationstechnologie	<u>Becker, Elisabeth</u> Kräling, Rüdiger Becker, Andreas

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11106 Informationstechnologie						
AZ BGA ab 410 € netto						
11106-7831000000	30.176	170.000	196.500	23.716,97	-172.783,03	165.000
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
11106-7832000000	2.605	5.000	5.000	479,95	-4.520,05	0
AZ Anlagevermögen Software						
11106-7839000000	3.586	0	0	11.735,46	11.735,46	0
Saldo	-36.366	-175.000	-201.500	-35.932,38	165.567,62	-165.000

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	36.366	175.000	201.500	35.932,38	-165.567,62	165.000
Saldo	-36.366	-175.000	-201.500	-35.932,38	165.567,62	-165.000

Erläuterungen und Perspektiven

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Software/Hardware

Aufgrund von Aktualisierungen mussten verschiedene Software-Lizenzen angeschafft werden. Rechner und Displays wurden im Rahmen der Ersatzbeschaffung geordert.

Neu-/Ersatzbeschaffung

Die Beschaffung einer neuen sog. unterbrechungsfreien Stromversorgungsanlage (USV) wurde aufgrund eines technischen Defekts notwendig, um die daran angeschlossenen Geräte (Server, Switches, etc.) vor möglichen Stromschwankungen als auch vor kurzzeitigen Stromausfällen zu schützen.

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

Jahresbericht 2018

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Becker, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548,71	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	40,75	0	0	2.370,55	2.370,55	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	589,46	0	0	2.370,55	2.370,55	0
Personalauszahlungen	146.605,29	145.748	145.748	153.089,76	7.341,76	0
Versorgungsauszahlungen	1.297,17	1.311	1.311	0,00	-1.311,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.534,89	25.000	43.000	20.537,44	-22.462,56	0
Transferauszahlungen	226,00	0	0	63,00	63,00	0
Sonstige Auszahlungen	207.564,87	256.500	362.100	244.174,39	-117.925,61	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	376.228,22	428.559	552.159	417.864,59	-134.294,41	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-375.638,76	-428.559	-552.159	-415.494,04	136.664,96	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	36.366,00	175.000	201.500	35.932,38	-165.567,62	165.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.366,00	175.000	201.500	35.932,38	-165.567,62	165.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.366,00	-175.000	-201.500	-35.932,38	165.567,62	-165.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-412.004,76	-603.559	-753.659	-451.426,42	302.232,58	-165.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-412.004,76	-603.559	-753.659	-451.426,42	302.232,58	-165.000
Saldo	-412.004,76	-603.559	-753.659	-451.426,42	302.232,58	-165.000

Jahresbericht 2018

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.732,37	3.969	3.969	8.310,55	4.341,55	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.375,41	1.400	1.400	1.175,80	-224,20	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.941,85	0	0	3.323,54	3.323,54	0
Ordentliche Erträge	9.049,63	5.369	5.369	12.809,89	7.440,89	0
Personalaufwendungen	112.954,15	118.770	118.770	89.979,78	-28.790,22	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.818,91	18.700	18.700	10.555,11	-8.144,89	0
Bilanzielle Abschreibungen	7.591,37	9.324	9.324	11.165,55	1.841,55	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.765,30	109.670	109.670	93.250,32	-16.419,68	0
Ordentliche Aufwendungen	231.129,73	256.464	256.464	204.950,76	-51.513,24	0
Ordentliches Ergebnis	-222.080,10	-251.095	-251.095	-192.140,87	58.954,13	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-222.080,10	-251.095	-251.095	-192.140,87	58.954,13	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-222.080,10	-251.095	-251.095	-192.140,87	58.954,13	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	93.574,26	103.000	103.000	87.635,25	-15.364,75	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.253,00	12.815	12.815	14.826,18	2.011,18	0
Ergebnis	-143.758,84	-160.910	-160.910	-119.331,80	41.578,20	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Zentral gedruckte Seiten in schwarz/weiß	331.596	303.643	304.303
Zentral gedruckte Seiten in Farbe	109.901	126.839	114.324
Geschäftsbedarf je Arbeitsplatz in €	154	163	175
Papierkosten je Arbeitsplatz ohne Zentraldrucker in €	36	36	30

Erläuterungen und Perspektiven

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

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 41.500 EUR zum HH-Ansatz ab.

Jahresbericht 2018

Produkt B1122	Produktverantwortung
Zentrale Dienstleistungen	<u>Loerwald, Peter</u> Blüggel, Marion 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	10.961	7.000	7.800	1.420,70	-6.379,30	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
11107-7832000000	1.066	2.500	2.500	3.914,58	1.414,58	0
Saldo	-12.027	-9.500	-10.300	-5.335,28	4.964,72	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	12.027	9.500	10.300	5.335,28	-4.964,72	0
Saldo	-12.027	-9.500	-10.300	-5.335,28	4.964,72	0

Erläuterungen und Perspektiven

Neu-/ Ersatzbeschaffung

Da es in den Fachbereichen zu Engpässen bei der Unterbringung der Akten gab, wurden 7 neue Aktenschränke und ein Hängeregisterschrank im HH-Jahr 2018 beschafft.

In der Cafeteria wurde der defekte Kühlschrank durch einen neuen ausgetauscht. Nach Vorlage eines ärztlichen Attests wurde ein höhenverstellbarer Schreibtisch beschafft.

Jahresbericht 2018

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Blüggel, Marion

Vorderwülbecke, Ute

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.375,41	1.400	1.400	1.175,80	-224,20	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.253,35	0	0	3.586,38	3.586,38	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.628,76	1.400	1.400	4.762,18	3.362,18	0
Personalauszahlungen	105.616,24	134.590	134.590	103.274,96	-31.315,04	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.347,36	18.700	18.700	11.924,29	-6.775,71	0
Sonstige Auszahlungen	99.543,48	109.670	109.670	91.330,82	-18.339,18	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214.507,08	262.960	262.960	206.530,07	-56.429,93	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-209.878,32	-261.560	-261.560	-201.767,89	59.792,11	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.027,37	9.500	10.300	5.335,28	-4.964,72	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.027,37	9.500	10.300	5.335,28	-4.964,72	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.027,37	-9.500	-10.300	-5.335,28	4.964,72	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-221.905,69	-271.060	-271.860	-207.103,17	64.756,83	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-221.905,69	-271.060	-271.860	-207.103,17	64.756,83	0
Saldo	-221.905,69	-271.060	-271.860	-207.103,17	64.756,83	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1123

Zentrale Vergabestelle

Produktverantwortung

Dinkel, Maik

Kräling, Rüdiger

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	250	250	1.100,00	850,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	16.287,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	16.467,00	250	250	1.100,00	850,00	0
Personalaufwendungen	29.088,11	19.897	19.897	19.427,06	-469,94	0
Versorgungsaufwendungen	5.538,54	12.212	12.212	10.924,11	-1.287,89	0
Ordentliche Aufwendungen	34.626,65	32.109	32.109	30.351,17	-1.757,83	0
Ordentliches Ergebnis	-18.159,65	-31.859	-31.859	-29.251,17	2.607,83	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.159,65	-31.859	-31.859	-29.251,17	2.607,83	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-18.159,65	-31.859	-31.859	-29.251,17	2.607,83	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.665,52	2.917	2.917	3.603,83	686,83	0
Ergebnis	-21.825,17	-34.776	-34.776	-32.855,00	1.921,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Bearbeitete Angebote	30	44	45
Volumen der bearbeiteten Angebote in Mio.€	1,5	2,8	4,4
Submissionen	6	5	11

Erläuterungen und Perspektiven

Dieses Produkt wurde im Fachbereich 1 im Jahr 2017 neu eingerichtet.

In diesem Produkt konnte eine Verbesserung zu den Planwerten erzielt werden aufgrund von nicht eingeplanten Erträgen (Verwaltungsgebühren) und geringerem Personalaufwand.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	250	250	1.100,00	850,00	0
Sonstige Einzahlungen	16.287,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.467,00	250	250	1.100,00	850,00	0
Personalauszahlungen	36.979,07	26.310	26.310	23.361,27	-2.948,73	0
Versorgungsauszahlungen	5.538,54	12.212	12.212	0,00	-12.212,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.517,61	38.522	38.522	23.361,27	-15.160,73	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.050,61	-38.272	-38.272	-22.261,27	16.010,73	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-26.050,61	-38.272	-38.272	-22.261,27	16.010,73	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-26.050,61	-38.272	-38.272	-22.261,27	16.010,73	0
Saldo	-26.050,61	-38.272	-38.272	-22.261,27	16.010,73	0

Jahresbericht 2018

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	50	50	40,00	-10,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	41.011,53	38.700	38.700	41.141,76	2.441,76	0
Ordentliche Erträge	41.031,53	38.750	38.750	41.181,76	2.431,76	0
Personalaufwendungen	319.716,80	338.724	338.724	371.575,86	32.851,86	0
Versorgungsaufwendungen	117.373,66	108.890	108.890	98.167,46	-10.722,54	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.752,70	11.900	13.400	9.635,21	-3.764,79	0
Ordentliche Aufwendungen	448.843,16	459.514	461.014	479.378,53	18.364,53	0
Ordentliches Ergebnis	-407.811,63	-420.764	-422.264	-438.196,77	-15.932,77	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-407.811,63	-420.764	-422.264	-438.196,77	-15.932,77	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-407.811,63	-420.764	-422.264	-438.196,77	-15.932,77	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.680,56	43.332	43.332	47.787,16	4.455,16	0
Ergebnis	-444.492,19	-464.096	-465.596	-485.983,93	-20.387,93	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Aufkommen an Steuern incl. Schlüsselzuweisungen und Gebühren in T€	24.433	24.572	26.806
Jahresergebnis in €	-1.068.434	817.718	-1.415.084
Änderung des Finanzmittelbestandes in €	1.045.879	2.800.985	-900.289
Gewerbesteuerzahler	316	328	327
Vergnügungssteuerpflichtige	5	4	5
Geräte mit/ohne Gewinnmöglichkeit zur Veranlagung Vergnügungssteuer	34 / 2	30 / 2	24 / 0
Gemeldete Hunde im Stadtgebiet	1.054	946	1.057
Grundsteuerobjekte A	558	569	581
Grundsteuerobjekte B	5.858	5.878	5.891
Eigene Vollstreckungen	878	942	897
Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	718	569	608
Laufende Zwangsversteigerungen/Zwangsverwaltungen	13	10	8
Laufende Insolvenzen	22	24	19

Erläuterungen und Perspektiven

Die diesem Budget zugeordneten Aufgaben sind grundsätzlich von einem gewissen jährlichen Rhythmus geprägt. Hier gab es keine nennenswerten Veränderungen.

Hervorzuheben sind aber insbesondere zwei Faktoren, die die Arbeit im Berichtsjahr geprägt haben:

Zum 01.07.2018 wurde der elektronische Rechnungsworkflow flächendeckend eingeführt. Seit diesem Zeitpunkt durchlaufen die Eingangsrechnungen die einzelnen Bearbeitungsstufen elektronisch in einem definierten Workflow. Es werden keine Anordnungen mehr für die Finanzbuchhaltung und die Zahlungsabwicklung gefüllt und gedruckt. Die Rechnungsunterlagen selber werden gescannt und in digitaler Form archiviert. Etwas später wurde dieses System auch auf die Ausgangsrechnungen der Stadt übertragen.

Jahresbericht 2018

Produkt B1130
Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan
Kräling, Rüdiger

Wallmeier, Karina
Dinkel, Maik

Nach den zu erwartenden kleinen Anfangsproblemen läuft das System inzwischen gut. Dennoch wird in regelmäßigen Abständen eine Rückschau gehalten und nach Optimierungsmöglichkeiten gesucht.

Zum anderen war das Jahr extrem stark von personellen Veränderungen und damit zusammenhängenden Engpässen geprägt. Mehrere Ausfälle (Krankheit, Arbeitgeberwechsel) mussten aufgefangen werden. Gleichzeitig waren neue Personen einzuarbeiten, um den Personalbestand und die verfügbare Arbeitskraft wieder auf den erforderlichen Stand zu bringen. Die in diesem Bereich erforderliche ständige Besetzung und Gewährleistung der Funktionsfähigkeit von Finanzbuchhaltung und Zahlungsabwicklung konnten nur mit vereinten Kräften sichergestellt werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	50	50	40,00	-10,00	0
Sonstige Einzahlungen	39.403,73	38.700	38.700	39.438,29	738,29	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.423,73	38.750	38.750	39.478,29	728,29	0
Personalauszahlungen	300.187,00	338.724	338.724	360.505,66	21.781,66	0
Versorgungsauszahlungen	117.373,66	108.890	108.890	0,00	-108.890,00	0
Sonstige Auszahlungen	11.441,00	11.900	13.400	13.356,47	-43,53	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	429.001,66	459.514	461.014	373.862,13	-87.151,87	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-389.577,93	-420.764	-422.264	-334.383,84	87.880,16	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-389.577,93	-420.764	-422.264	-334.383,84	87.880,16	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-389.577,93	-420.764	-422.264	-334.383,84	87.880,16	0
Saldo	-389.577,93	-420.764	-422.264	-334.383,84	87.880,16	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1131

Revision

Produktverantwortung

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	5.996,90	0	0	57.451,25	57.451,25	0
Ordentliche Erträge	5.996,90	0	0	57.451,25	57.451,25	0
Personalaufwendungen	19.314,86	19.920	19.920	12.061,37	-7.858,63	0
Versorgungsaufwendungen	4.250,05	4.283	4.283	3.879,64	-403,36	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.500,00	44.000	44.000	43.100,00	-900,00	0
Ordentliche Aufwendungen	52.064,91	68.203	68.203	59.041,01	-9.161,99	0
Ordentliches Ergebnis	-46.068,01	-68.203	-68.203	-1.589,76	66.613,24	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.068,01	-68.203	-68.203	-1.589,76	66.613,24	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-46.068,01	-68.203	-68.203	-1.589,76	66.613,24	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.728,74	2.188	2.188	1.212,11	-975,89	0
Ergebnis	-47.796,75	-70.391	-70.391	-2.801,87	67.589,13	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die letzte überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW fand im Jahr 2017 statt.

Gepprüft wurden die Jahre 2010-2016.

Die dafür über Jahre gebildete Rückstellung konnte teilweise aufgelöst werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	19.352,17	19.920	19.920	11.108,19	-8.811,81	0
Versorgungsauszahlungen	4.250,05	4.283	4.283	0,00	-4.283,00	0
Sonstige Auszahlungen	22.621,60	44.000	44.000	61.048,75	17.048,75	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.223,82	68.203	68.203	72.156,94	3.953,94	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.223,82	-68.203	-68.203	-72.156,94	-3.953,94	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.223,82	-68.203	-68.203	-72.156,94	-3.953,94	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-46.223,82	-68.203	-68.203	-72.156,94	-3.953,94	0
Saldo	-46.223,82	-68.203	-68.203	-72.156,94	-3.953,94	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2018

Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.2

Bildung
Sport
Freizeit

Jahresbericht 2018 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.2 „Bildung, Sport, Freizeit“

1. Ergebnisbericht

1.1. Vorbemerkung

Für das Jahr 2018 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Bildung, Sport, Freizeit“ auf rd. 1,16 Mio. EUR, was unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Haushaltsansätze

eine Reduzierung um 197.992 EUR

bedeutet.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2017 reduzierte sich der Zuschussbedarf um rd. 68.800 EUR.

1.2. Einzelbetrachtungen

Produkt 12 10 - Grundschulen

- 83.931 EUR

Aufgrund der gestiegenen Landeszuweisung für die Offenen Ganztagschulen und höhere Einnahmen bei den Elternbeiträgen sind die Erträge in diesem Bereich um insgesamt 33.000 EUR gestiegen. Dem standen höhere Aufwendungen für den Betrieb der Offenen Ganztagschulen in Höhe von 6.500 EUR gegenüber.

Im Schuljahr 2018/2019 wurden 100 von insgesamt 379 Kindern in den drei Offenen Ganztagschulen betreut (=26%). Im Schuljahr 2017/2018 waren es 89 von 404 Kindern (=22%). Die Gesamtschülerzahl reduzierte sich um 25 Schülerinnen und Schüler auf insgesamt 379. Im Schuljahr 2019/2020 werden voraussichtlich 429 Schülerinnen und Schülern die Primarstufe besuchen.

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

2017 / 2018 = 404

2018 / 2019 = 379

2019 / 2020 = 429

2020 / 2021 = 443

2021 / 2022 = 442

2022 / 2023 = 452

2023 / 2024 = 454

2024 / 2025 = 467

Die Zahl der Fahrschüler ist im Schuljahr 2018/2019 im Vergleich zum Vorjahr um 42 Schülerinnen und Schüler gesunken, so dass auch hier Einsparungen in Höhe von 56.000 EUR verzeichnet werden können.

Produkt 12 11 - Sekundarschule

- 81.601 EUR

Der Zuschussbedarf reduziert sich gegenüber der Haushaltsplanung durch geringere Personalaufwendungen (rd. -17.000 EUR) und Beförderungskosten (rd. -38.000 EUR). Außerdem wurden Erträge von rd. 30.000 EUR aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Hierbei handelt es sich um die Auflösung der Schulpauschale für die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG), die beschafft wurden.

Aufgrund der rückläufigen Geburtenzahlen der letzten Jahre sind auch die Anmeldezahlen an der Sekundarschule niedriger. Rund 40% der Olsberger Grundschul Kinder wechselten nach dem 4. Schuljahr zur Sekundarschule, was eigentlich eine sehr gute Übergangsquote ist. Da sich aber die Gesamtschülerzahl reduziert hat, ist auch die Zahl der Sekundarschüler zurückgegangen. Am Teilstandort in Bestwig sieht die Situation ähnlich aus. In den kommenden Jahren wird es trotz eines leichten Geburtenanstiegs nur schwer möglich sein, die vorgeschriebene Zügigkeit (Olsberg 3-zügig, Bestwig 2-zügig) zu erreichen. Gemeinsam mit der Gemeinde Bestwig muss daher nach einer Lösung gesucht werden.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

17.500 EUR

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

Einsparungen von Personalkosten haben sich durch das Ausscheiden und Fehlzeiten (Krankheit, Elternzeit) von Beschäftigten ergeben, wobei die Nachfolge bzw. die Vertretung in geringerem Beschäftigungsumfang erfolgte.

Das Ergebnis von -17.500 EUR setzt sich aus zwei Faktoren zusammen: Einerseits wird hier regelmäßig ein einmalig entstandener Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen ausgewiesen. Dieser liegt stets bei -150 EUR.

Andererseits wurden in 2018 anteilige Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020" auch bei der Förderschule verausgabt. Der Rückfluss erfolgt im Jahr 2019. Die Ergebnisrechnung 2019 wird also an dieser Stelle um genau diesen Betrag besser abschließen. Damit gleichen sich die beiden Jahre aus.

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine

- 33.545 EUR

Im Bereich der Städtepartnerschaften wurden ca. 6.500 EUR eingespart, da die Jugendbegegnung Olsberg-Fruges, die in Fruges stattfinden sollte, von Fruges abgesagt wurde. Aus Jöhstadt kam eine kleine Delegation zu Besuch.

Im Bereich der Musikpflege wurde kein Antrag eingereicht, so dass hier 2.500 EUR eingespart wurden.

Die eingeplanten Mittel für die Sanierung der Natursteinmauer am St. Michael in Assinghausen wurden nach 2019 übertragen. Teilarbeiten wurden in 2018 ausgeführt, die Rechnungsstellung erfolgt in 2019.

Die Schützenbruderschaften aus Assinghausen, Elpe und Wiemeringhausen wurden mit 13.401 EUR für die Sanierung der Schützenhallen bezuschusst.

Volkshochschule:

Die VHS versteht sich als ganzheitliche Bildungseinrichtung. Ihrem Auftrag entsprechend organisierte sie für die Menschen in ihrem Einzugsbereich ein breites, vielseitiges, flächendeckendes und bedarfsorientiertes Programm. Dazu gehörten Angebote in den Bereichen:

- Berufliche und berufsbezogene Weiterbildung
- Medienkompetenz
- Integration und Sprachen
- Persönlichkeitsbildung und Kommunikation
- Familienbildung
- Kreativität und
- Gesundheit.

Darüber hinaus bot sie Bildungsberatung und unterstützte die regionalen Betriebe, Behörden und Institutionen bei der Qualifizierung ihrer Mitarbeiter/innen.

Bücherei:

Ein Ziel der Bibliotheksstrategie unter dem Motto „Mehr Raum für Begegnung“ ist die Entwicklung der Stadtbücherei Olsberg vom reinen Ausleihort hin zum Aufenthaltsort. Für eine solche Entwicklung sind ein neues Raumkonzept und der Austausch der inzwischen überwiegend 30 Jahre alten Möbel erforderlich.

Am 12. September 2018 stellte die Büchereileitung den Mitgliedern des Ausschusses Bildung, Sport, Freizeit das Raumkonzept vor. Die Kosten des Projektes belaufen sich auf 62.050 EUR. Bei einer möglichen 80%igen Förderung liegt der Eigenanteil der Stadt Olsberg zur Umsetzung des Projektes bei einmalig 12.410 EUR. Inzwischen liegt der Bewilligungsbescheid über 49.640 EUR Landesmittel vor.

Veranstaltungsarbeit der Stadtbücherei - auf dem Weg vom Ausleih- zum kulturellen Ort:

Im Jahr 2018 verfügte die Stadtbücherei erstmals über einen Veranstaltungsetat von 2.000 EUR. Sie hat sich in ihrer Bibliotheksstrategie zum Ziel gesetzt bis 2020 sowohl die Zahl der Veranstaltungen auf 32 als auch die Zahl der Veranstaltungsbesucher auf 1.000 im Jahr zu verdoppeln.

Diese ehrgeizigen Ziele wurden 2018 schon fast erreicht. Die Bücherei hat für ihre Kunden 27 Veranstaltungen organisiert und durchgeführt (2017 waren es 18) - ein Plus von 50% zu 2017. Die Zahl der Teilnehmer konnte sogar um 88% von 378 auf 710 Besucher gesteigert werden.

Neue Veranstaltungsformate:

Die Steigerung gelang durch die Entwicklung neuer Veranstaltungsformate. So wurde in Zusammenarbeit mit der Kolpingfamilie Bigge ein Familienspieleabend angeboten, der mit 40 spielbegeisterten Eltern, Kindern und Erwachsenen sehr gut besucht war.

Erprobte Veranstaltungsformate:

- LESartEN - die Kooperationsveranstaltung aller Stadtbibliotheken im Hochsauerlandkreis 2018 erstmals im Frühjahr mit „Wildes Holz“, dem Musikkabarettisten Matthias Reuter und 180 Besuchern.
- Zwei Vorlesepatenstammtische für die ehrenamtlichen Vorleserinnen und Vorleser in den Kindergärten.
- Eine Bilderbuchvorstellung für Eltern im Kindergarten Siedlinghausen

- 13 Klassenführungen für Schülerinnen und Schüler der zweiten und vierten Klassen und für junge, geflüchtete Erwachsene
- Leseclub Junior - zum 11. Mal bot die Stadtbücherei Olsberg den Leseclub Junior in den Sommerferien 2018 für Grundschüler an.

Sonstige Aktivitäten:

Die Zahl der Büchereibesucher konnte um 5,4% auf insgesamt 17.244 im Vergleich zu 2017 gesteigert werden. Auch die Ausleihzahlen sind gegenüber 2017 leicht auf 47.680 gestiegen.

Finanzen:

Das Jahresergebnis liegt unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen um 4.295 EUR unter dem Haushaltsansatz.

Produkt 12 30 - Sport

- 14.609 EUR

Im Bereich der Sportförderung reduzierten sich die Aufwendungen um rd. 7.800 EUR. Lediglich für die Beschaffung von Sportgeräten und die Sanierung einer Sportanlage wurden 1.000 EUR verausgabt. Weitere Anträge lagen nicht vor.

Für die Betriebskosten der Sporthalle Elleringhausen war eine Nachzahlung in Höhe von 5.019 EUR an den Mehrzweckhallenverein fällig. Dies konnte durch geringere Aufwendungen bei der Bewirtschaftung der Sportplätze (-6.100 EUR) und Bauhofleistungen (-2.100 EUR) kompensiert werden.

Es ist festzustellen, dass das Hochsauerlandstadion Bigge (Naturrasenplatz) nicht mehr so intensiv genutzt wird, wie in den Jahren, bevor der Kunstrasenplatz gebaut wurde. Die Fußballmannschaften nutzen fast ausschließlich den Kunstrasenplatz, das Stadion wird nur noch von der Leichtathletikabteilung und den Schulen genutzt. Die Pflege des Platzes wurde aus diesem Grund reduziert.

2. Investitionsbericht

Produkt 12 10 - Grundschulen

- 1.332 EUR

Durch das Landesprogramm „Gute Schule 2020“ können Kommunen in NRW Darlehn in Anspruch nehmen, die für die Sanierung, Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur genutzt werden können. Die Zins- und Tilgungsleistungen übernimmt das Land für die Kommunen. Da die Einnahmen aus diesem Darlehn im Zentralbudget verbucht werden, wird im Produkt Grundschulen und Sekundarschule ein negativer Saldo ausgewiesen. Alle förderfähigen Investitionen werden aber durch das Landesprogramm refinanziert.

Im Bereich der Grundschulen wurden folgende Beschaffungen getätigt:

Grundschule Bigge:

Vier interaktive Tafeln (VisuBoard), Musikanlage, PC's mit Monitoren, Beamer, Sport- und Spielgeräte

Grundschule Olsberg:

Drei interaktive Tafeln (VisuBoard), Mobiliar Schulleiterbüro, Dokumentenkamera

Grundschule Bruchhausen:

Verdunkelungsgardinen, Monitore, Lernmaterial

Produkt 12 11 - Sekundarschule**-12.851 EUR**

Im Bereich des Schulzentrums wurden folgende Beschaffungen getätigt:
Sechs interaktive Tafeln (VisuBoards), Verdunkelungsgardinen Gebäude B, PC´s mit Monitoren, Beamer, zwei digitale schwarze Bretter, Notebook, Lernmittel, Büromöbel, Schulmöbel, Regale und Schränke

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue**+ 7.467 EUR**

Der im Vergleich zum Vorjahr hohe Betrag beinhaltet die Installation einer neuen TK-Anlage, die aufwändigen Vorarbeiten der Außenanlagen für das Aufstellen eines neuen Spielgerätes sowie die Anschaffung von Regalen für die neue Mediothek.

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 21 - Stadtbücherei**- 2.425 EUR**

Kein Erläuterungsbedarf, da es sich lediglich um die Auszahlungen für die Medienbeschaffung handelt.

Produkt 12 30 - Sport**- 1.061 EUR**

Für die Turnhalle an der Ruhrkampfbahn wurde ein neuer Sprungkasten beschafft.

Olsberg, den 17. Juli 2019

gez. Elisabeth Nieder

Elisabeth Nieder
Fachbereichsleiterin

gez. Johannes Axmann

Johannes Axmann
Produktverantwortlicher

gez. Wolfgang Fischer

Wolfgang Fischer
Bürgermeister

gez. Stefan Kotthoff

Stefan Kotthoff
Kämmerer

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542.027	525.620	525.620	567.907,23	42.287	0
Sonstige Transfererträge	0	40.000	40.000	17.500,00	-22.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.106	225.000	225.000	248.428,31	23.428	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.713	6.664	6.664	6.712,66	49	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.916.860	1.899.473	1.899.473	1.886.470,59	-13.002	0
Sonstige ordentliche Erträge	26.974	1.500	1.500	29.437,49	27.937	0
Ordentliche Erträge	2.719.680	2.698.257	2.698.257	2.756.456,28	58.199	0
Personalaufwendungen	1.070.135	1.107.273	1.107.273	1.067.238,67	-40.034	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.669.105	1.693.905	1.711.905	1.594.559,71	-117.345	20.000
Bilanzielle Abschreibungen	412.695	387.299	387.299	405.472,21	18.173	0
Transferaufwendungen	92.394	146.500	146.500	125.721,00	-20.779	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	545.082	545.535	545.535	548.265,54	2.731	0
Ordentliche Aufwendungen	3.789.410	3.880.512	3.898.512	3.741.257,13	-157.255	20.000
Ordentliches Ergebnis	-1.069.731	-1.182.255	-1.200.255	-984.800,85	215.454	-20.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.069.731	-1.182.255	-1.200.255	-984.800,85	215.454	-20.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.069.731	-1.182.255	-1.200.255	-984.800,85	215.454	-20.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.743	159.409	159.409	177.015,11	17.606	0
Ergebnis	-1.230.474	-1.341.664	-1.359.664	-1.161.815,96	197.848	-20.000

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.650	240.544	240.544	244.097,75	3.554	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0	40.000	40.000	0,00	-40.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.204	225.000	225.000	237.713,46	12.713	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.713	6.664	6.664	6.712,66	49	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.822.295	1.899.473	1.899.473	2.319.982,50	420.510	0
Sonstige Einzahlungen	27.216	1.500	1.500	29.437,49	27.937	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.312.077	2.413.181	2.413.181	2.837.943,86	424.763	0
Personalauszahlungen	1.086.845	1.107.273	1.107.273	1.051.876,35	-55.397	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.655.987	1.623.905	1.615.905	1.516.491,47	-99.414	20.000
Transferauszahlungen	92.544	136.800	136.800	116.851,32	-19.949	0
Sonstige Auszahlungen	529.327	530.535	530.535	543.697,23	13.162	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.364.704	3.398.513	3.390.513	3.228.916,37	-161.597	20.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.052.627	-985.332	-977.332	-390.972,51	586.359	-20.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.500	38.000	38.000	34.602,40	-3.398	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.500	38.000	38.000	34.602,40	-3.398	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	137.154	241.000	268.000	254.400,84	-13.599	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	137.154	241.000	268.000	254.400,84	-13.599	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.654	-203.000	-230.000	-219.798,44	10.202	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.095.281	-1.188.332	-1.207.332	-610.770,95	596.561	-20.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-1.095.281	-1.188.332	-1.207.332	-610.770,95	596.561	-20.000
Saldo	-1.095.281	-1.188.332	-1.207.332	-610.770,95	596.561	-20.000

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1210

Grundschulen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	223.323	180.890	180.890	236.932,72	56.043	0
Aufwendungen	490.859	507.343	507.343	479.454,79	-27.888	0
Ergebnis	-267.536	-326.453	-326.453	-242.522,07	83.931	0

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	83.428	47.997	47.997	85.290,03	37.293	0
Aufwendungen	525.529	501.023	501.023	456.714,70	-44.308	0
Ergebnis	-442.101	-453.026	-453.026	-371.424,67	81.601	0

Produkt B1212

Förderschule Olsberg	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.340.971	2.375.936	2.375.936	2.345.992,07	-29.944	0
Aufwendungen	2.341.121	2.376.086	2.376.086	2.363.642,07	-12.444	0
Ergebnis	-150	-150	-150	-17.650,00	-17.500	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	8.153	10.197	10.197	8.734,87	-1.462	0
Aufwendungen	182.975	201.452	219.452	184.444,98	-35.007	20.000
Ergebnis	-174.821	-191.255	-209.255	-175.710,11	33.545	-20.000

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	19.376	19.205	19.205	15.406,96	-3.798	0
Aufwendungen	221.235	254.147	254.147	248.687,11	-5.460	0
Ergebnis	-201.859	-234.942	-234.942	-233.280,15	1.662	0

Produkt B1230

Sport	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	44.428	64.032	64.032	64.099,63	68	0
Aufwendungen	188.435	199.870	199.870	185.328,59	-14.541	0
Ergebnis	-144.008	-135.838	-135.838	-121.228,96	14.609	0

Fachbereichsbudget FB12

Fachbereichsbudget FB12	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.719.680	2.698.257	2.698.257	2.756.456,28	58.199	0
Aufwendungen	3.950.154	4.039.921	4.057.921	3.918.272,24	-139.649	20.000
Ergebnis	-1.230.474	-1.341.664	-1.359.664	-1.161.815,96	197.848	-20.000

Jahresbericht 2018

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.053,90	131.790	131.790	155.102,78	23.312,78	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.250,00	46.000	46.000	65.195,50	19.195,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.970,41	1.600	1.600	2.023,16	423,16	0
Sonstige ordentliche Erträge	14.049,05	1.500	1.500	14.611,28	13.111,28	0
Ordentliche Erträge	223.323,36	180.890	180.890	236.932,72	56.042,72	0
Personalaufwendungen	70.266,87	73.476	73.476	73.356,95	-119,05	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.084,66	163.200	163.200	114.562,24	-48.637,76	0
Bilanzielle Abschreibungen	21.924,90	12.541	12.541	21.546,64	9.005,64	0
Transferaufwendungen	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	246.466,45	252.700	252.700	268.474,32	15.774,32	0
Ordentliche Aufwendungen	488.742,88	502.717	502.717	477.940,15	-24.776,85	0
Ordentliches Ergebnis	-265.419,52	-321.827	-321.827	-241.007,43	80.819,57	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-265.419,52	-321.827	-321.827	-241.007,43	80.819,57	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-265.419,52	-321.827	-321.827	-241.007,43	80.819,57	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.116,19	4.626	4.626	1.514,64	-3.111,36	0
Ergebnis	-267.535,71	-326.453	-326.453	-242.522,07	83.930,93	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Grundschule Bigge			
- Zahl Schüler (Klassen)	178 (8)	160 (8)	157 (8)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	575	726	614
Grundschule Olsberg			
- Zahl Schüler (Klassen)	174 (8)	157 (8)	152 (8)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	507	505	505
Grundschule Bruchhausen/Elleringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	96 (4)	87 (4)	70 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	777	832	994

Erläuterungen und Perspektiven

Aufgrund der gestiegenen Landeszuweisung für die Offenen Ganztagschulen und höhere Einnahmen bei den Elternbeiträgen sind die Erträge in diesem Bereich um insgesamt 33.000 EUR gestiegen. Dem standen höhere Aufwendungen für den Betrieb der Offenen Ganztagschulen in Höhe von 6.500 EUR gegenüber.

Im Schuljahr 2018/2019 wurden 100 von insgesamt 379 Kindern in den drei Offenen Ganztagschulen betreut (=26%). Im Schuljahr 2017/2018 waren es 89 von 404 Kindern (=22%). Die Gesamtschülerzahl reduzierte sich um 25 Schülerinnen und Schüler auf insgesamt 379. Im Schuljahr 2019/2020 werden voraussichtlich 429 Schülerinnen und Schülern die Primarstufe besuchen.

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

Jahresbericht 2018

Produkt B1210
Grundschulen

Produktverantwortung
Axmann, Johannes

leicht ansteigen:

2017 / 2018 = 404

2018 / 2019 = 379

2019 / 2020 = 429

2020 / 2021 = 443

2021 / 2022 = 442

2022 / 2023 = 452

2023 / 2024 = 454

2024 / 2025 = 467

Die Zahl der Fahrschüler ist im Schuljahr 2018/2019 im Vergleich zum Vorjahr um 42 Schülerinnen und Schüler gesunken, so dass auch hier Einsparungen in Höhe von 56.000 EUR verzeichnet werden können.

Jahresbericht 2018

Produkt B1210 Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21102 GS Bigge						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21102-6811020000	13.361	4.500	4.500	3.835,03	-664,97	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21102-7831000000	10.199	12.500	12.500	16.701,42	4.201,42	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21102-7832000000	3.161	2.000	2.000	1.467,81	-532,19	0
Saldo	0	-10.000	-10.000	-14.334,20	-4.334,20	0

21103 GS Olsberg

Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21103-6811020000	11.334	4.500	4.500	1.705,42	-2.794,58	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21103-7831000000	6.058	12.500	12.500	14.334,20	1.834,20	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21103-7832000000	5.277	2.000	2.000	1.705,42	-294,58	0
Saldo	0	-10.000	-10.000	-14.334,20	-4.334,20	0

21104 GS Bruchhausen

Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21104-6811020000	5.600	4.000	4.000	1.785,54	-2.214,46	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21104-7831000000	4.952	12.000	12.000	708,76	-11.291,24	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21104-7832000000	648	2.000	2.000	1.076,78	-923,22	0
Saldo	0	-10.000	-10.000	0,00	10.000,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	30.295	13.000	13.000	7.325,99	-5.674,01	0
Auszahlungen	30.295	43.000	43.000	35.994,39	-7.005,61	0
Saldo	0	-30.000	-30.000	-28.668,40	1.331,60	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Erläuterungen und Perspektiven

Durch das Landesprogramm „Gute Schule 2020“ können Kommunen in NRW Darlehn in Anspruch nehmen, die für die Sanierung, Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur genutzt werden können. Die Zins- und Tilgungsleistungen übernimmt das Land für die Kommunen. Da die Einnahmen aus diesem Darlehn im Zentralbudget verbucht werden, wird im Produkt Grundschulen und Sekundarschule ein negativer Saldo ausgewiesen. Alle förderfähigen Investitionen werden aber durch das Landesprogramm refinanziert.

Im Bereich der Grundschulen wurden folgende Beschaffungen getätigt:

Grundschule Bigge:

Vier interaktive Tafeln (VisuBoard), Musikanlage, PC´s mit Monitoren, Beamer, Sport- und Spielgeräte

Grundschule Olsberg:

Drei interaktive Tafeln (VisuBoard), Mobiliar Schulleiterbüro, Dokumentenkamera

Grundschule Bruchhausen:

Verdunkelungsgardinen, Monitore, Lernmaterial

Jahresbericht 2018

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.561,00	120.000	120.000	133.991,14	13.991,14	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.337,00	46.000	46.000	66.627,00	20.627,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.970,41	1.600	1.600	2.023,16	423,16	0
Sonstige Einzahlungen	14.291,05	1.500	1.500	14.611,28	13.111,28	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	193.159,46	169.100	169.100	217.252,58	48.152,58	0
Personalauszahlungen	70.197,31	73.476	73.476	73.382,75	-93,25	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151.780,24	163.200	163.200	111.308,81	-51.891,19	0
Transferauszahlungen	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Sonstige Auszahlungen	246.727,95	252.700	252.700	268.401,73	15.701,73	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	468.705,50	490.176	490.176	453.093,29	-37.082,71	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-275.546,04	-321.076	-321.076	-235.840,71	85.235,29	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.294,86	13.000	13.000	7.325,99	-5.674,01	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.294,86	13.000	13.000	7.325,99	-5.674,01	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	30.294,86	43.000	43.000	35.994,39	-7.005,61	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.294,86	43.000	43.000	35.994,39	-7.005,61	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-30.000	-28.668,40	1.331,60	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-275.546,04	-351.076	-351.076	-264.509,11	86.566,89	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-275.546,04	-351.076	-351.076	-264.509,11	86.566,89	0
Saldo	-275.546,04	-351.076	-351.076	-264.509,11	86.566,89	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.503,70	47.997	47.997	70.548,39	22.551,39	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	496,83	496,83	0
Sonstige ordentliche Erträge	12.924,65	0	0	14.244,81	14.244,81	0
Ordentliche Erträge	83.428,35	47.997	47.997	85.290,03	37.293,03	0
Personalaufwendungen	106.294,56	106.622	106.622	93.333,88	-13.288,12	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.409,78	278.350	278.350	242.485,44	-35.864,56	0
Bilanzielle Abschreibungen	54.376,49	40.213	40.213	49.361,57	9.148,57	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.584,06	71.900	71.900	69.261,84	-2.638,16	0
Ordentliche Aufwendungen	522.664,89	497.085	497.085	454.442,73	-42.642,27	0
Ordentliches Ergebnis	-439.236,54	-449.088	-449.088	-369.152,70	79.935,30	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-439.236,54	-449.088	-449.088	-369.152,70	79.935,30	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-439.236,54	-449.088	-449.088	-369.152,70	79.935,30	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.864,52	3.938	3.938	2.271,97	-1.666,03	0
Ergebnis	-442.101,06	-453.026	-453.026	-371.424,67	81.601,33	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Hauptschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	39 (2)	0	0
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.553	0	0
Realschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	80 (3)	0	0
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.905	0	0
Sekundarschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	437 (16)	489 (19)	482 (20)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	578	671	804

Erläuterungen und Perspektiven

Der Zuschussbedarf reduziert sich gegenüber der Haushaltsplanung durch geringere Personalaufwendungen (rd. -17.000 EUR) und Beförderungskosten (rd. -38.000 EUR). Außerdem wurden Erträge von rd. 30.000 EUR aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Hierbei handelt es sich um die Auflösung der Schulpauschale für die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG), die beschafft wurden.

Aufgrund der rückläufigen Geburtenzahlen der letzten Jahre sind auch die Anmeldezahlen an der Sekundarschule niedriger. Rund 40% der Olsberger Grundschulkinder wechselten nach dem 4. Schuljahr zur Sekundarschule, was eigentlich eine sehr gute Übergangsquote ist. Da sich aber die Gesamtschülerzahl reduziert hat, ist auch die Zahl der Sekundarschüler zurückgegangen. Am Teilstandort in Bestwig sieht die Situation ähnlich aus. In den kommenden Jahren wird es trotz eines leichten Geburtenanstiegs nur schwer möglich sein, die vorgeschriebene Zügigkeit (Olsberg 3-zügig, Bestwig 2-zügig) zu erreichen. Gemeinsam mit der Gemeinde Bestwig muss daher nach einer Lösung gesucht werden.

Jahresbericht 2018

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21600 Sekundarschule						
Investitionszuwendungen vom Land						
21600-6811000000	0	0	0	527,16	527,16	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21600-6811020000	64.205	25.000	25.000	26.749,25	1.749,25	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21600-7831000000	40.027	102.000	102.000	92.324,44	-9.675,56	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21600-7832000000	23.450	10.000	10.000	9.100,95	-899,05	0
AZ Anlagevermögen Software						
21600-7839000000	729	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	-87.000	-87.000	-74.148,98	12.851,02	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	64.205	25.000	25.000	27.276,41	2.276,41	0
Auszahlungen	64.205	112.000	112.000	101.425,39	-10.574,61	0
Saldo	0	-87.000	-87.000	-74.148,98	12.851,02	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bereich des Schulzentrums wurden folgende Beschaffungen getätigt:

Sechs interaktive Tafeln (VisuBoards), Verdunkelungsgardinen Gebäude B, PC´s mit Monitoren, Beamer, zwei digitale schwarze Bretter, Notebook, Lernmittel, Büromöbel, Schulmöbel, Regale und Schränke

Jahresbericht 2018

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.928,14	20.000	20.000	13.158,55	-6.841,45	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	496,83	496,83	0
Sonstige Einzahlungen	12.924,65	0	0	14.244,81	14.244,81	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.852,79	20.000	20.000	27.900,19	7.900,19	0
Personalauszahlungen	106.524,53	106.622	106.622	93.287,40	-13.334,60	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	271.390,21	278.350	278.350	240.316,00	-38.034,00	0
Sonstige Auszahlungen	85.757,18	71.900	71.900	78.555,39	6.655,39	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	463.671,92	456.872	456.872	412.158,79	-44.713,21	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-428.819,13	-436.872	-436.872	-384.258,60	52.613,40	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64.205,20	25.000	25.000	27.276,41	2.276,41	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.205,20	25.000	25.000	27.276,41	2.276,41	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	64.205,20	112.000	112.000	101.425,39	-10.574,61	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.205,20	112.000	112.000	101.425,39	-10.574,61	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-87.000	-87.000	-74.148,98	12.851,02	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-428.819,13	-523.872	-523.872	-458.407,58	65.464,42	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-428.819,13	-523.872	-523.872	-458.407,58	65.464,42	0
Saldo	-428.819,13	-523.872	-523.872	-458.407,58	65.464,42	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1212	Produktverantwortung
Förderschule Olsberg	<u>Priebisch, Brigitte</u>
	Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.226,50	274.163	274.163	271.111,06	-3.051,94	0
Sonstige Transfererträge	0,00	40.000	40.000	17.500,00	-22.500,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.454,13	166.000	166.000	174.030,41	8.030,41	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.914.290,02	1.895.773	1.895.773	1.883.350,60	-12.422,40	0
Ordentliche Erträge	2.340.970,65	2.375.936	2.375.936	2.345.992,07	-29.943,93	0
Personalaufwendungen	757.089,37	789.211	789.211	748.158,21	-41.052,79	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.203.982,16	1.210.335	1.210.335	1.209.307,75	-1.027,25	0
Bilanzielle Abschreibungen	234.313,00	234.313	234.313	234.313,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.275,77	50.290	50.290	52.026,51	1.736,51	0
Ordentliche Aufwendungen	2.238.660,30	2.284.149	2.284.149	2.243.805,47	-40.343,53	0
Ordentliches Ergebnis	102.310,35	91.787	91.787	102.186,60	10.399,60	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	102.310,35	91.787	91.787	102.186,60	10.399,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	102.310,35	91.787	91.787	102.186,60	10.399,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.460,35	91.937	91.937	119.836,60	27.899,60	0
Ergebnis	-150,00	-150	-150	-17.650,00	-17.500,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Zahl Schüler (Klassen)	155 (15)	143 (14)	147 (14)
Zuschussbedarf je Schüler in € (ohne Erstattungen des LWL)	11.225	12.812	12.131
Zuschussbedarf je Klasse in € (ohne Erstattungen des LWL)	115.986	130.861	127.379

Erläuterungen und Perspektiven

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

Einsparungen von Personalkosten haben sich durch das Ausscheiden und Fehlzeiten (Krankheit, Elternzeit) von Beschäftigten ergeben, wobei die Nachfolge bzw. die Vertretung in geringerem Beschäftigungsumfang erfolgte.

Das Ergebnis von -17.500 EUR setzt sich aus zwei Faktoren zusammen:

Einerseits wird hier regelmäßig ein einmalig entstandener Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen ausgewiesen. Dieser liegt stets bei -150 EUR.

Andererseits wurden in 2018 anteilige Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020" auch bei der Förderschule verausgabt. Der Rückfluss erfolgt im Jahr 2019. Die Ergebnisrechnung 2019 wird also an dieser Stelle um genau diesen Betrag besser abschließen. Damit gleichen sich die beiden Jahre aus.

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Jahresbericht 2018

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	29.094	70.000	96.000	103.466,75	7.466,75	0
Saldo	-29.094	-70.000	-96.000	-103.466,75	-7.466,75	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	29.094	70.000	96.000	103.466,75	7.466,75	0
Saldo	-29.094	-70.000	-96.000	-103.466,75	-7.466,75	0

Erläuterungen und Perspektiven

Der im Vergleich zum Vorjahr hohe Betrag beinhaltet die Installation einer neuen TK-Anlage, die auswändigen Vorarbeiten der Außenanlagen für das Aufstellen eines neuen Spielgerätes sowie die Anschaffung von Regalen für die neue Mediothek.

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.

Jahresbericht 2018

Produkt B1212

Förderschule Olsberg

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.063,50	40.000	40.000	36.948,06	-3.051,94	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	40.000	40.000	0,00	-40.000,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.465,17	166.000	166.000	161.884,06	-4.115,94	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.819.724,75	1.895.773	1.895.773	2.316.862,51	421.089,51	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.024.253,42	2.141.773	2.141.773	2.515.694,63	373.921,63	0
Personalauszahlungen	771.613,95	789.211	789.211	735.138,19	-54.072,81	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.190.809,70	1.140.335	1.114.335	1.133.549,26	19.214,26	0
Sonstige Auszahlungen	46.753,31	50.290	50.290	51.802,84	1.512,84	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.009.176,96	1.979.836	1.953.836	1.920.490,29	-33.345,71	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.076,46	161.937	187.937	595.204,34	407.267,34	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	29.093,62	70.000	96.000	103.466,75	7.466,75	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.093,62	70.000	96.000	103.466,75	7.466,75	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.093,62	-70.000	-96.000	-103.466,75	-7.466,75	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.017,16	91.937	91.937	491.737,59	399.800,59	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-14.017,16	91.937	91.937	491.737,59	399.800,59	0
Saldo	-14.017,16	91.937	91.937	491.737,59	399.800,59	0

Jahresbericht 2018

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	7.302,00	7.846	7.846	7.302,00	-544,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	851,47	851	851	851,47	0,47	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	0,00	-1.500,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	581,40	581,40	0
Ordentliche Erträge	8.153,47	10.197	10.197	8.734,87	-1.462,13	0
Personalaufwendungen	25.924,44	23.423	23.423	24.897,20	1.474,20	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.347,76	18.970	36.970	3.300,11	-33.669,89	20.000
Bilanzielle Abschreibungen	93.901,00	93.901	93.901	93.901,00	0,00	0
Transferaufwendungen	23.857,59	35.700	35.700	31.382,18	-4.317,82	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.125,50	8.615	8.615	8.920,74	305,74	0
Ordentliche Aufwendungen	162.156,29	180.609	198.609	162.401,23	-36.207,77	20.000
Ordentliches Ergebnis	-154.002,82	-170.412	-188.412	-153.666,36	34.745,64	-20.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-154.002,82	-170.412	-188.412	-153.666,36	34.745,64	-20.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-154.002,82	-170.412	-188.412	-153.666,36	34.745,64	-20.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.818,30	20.843	20.843	22.043,75	1.200,75	0
Ergebnis	-174.821,12	-191.255	-209.255	-175.710,11	33.544,89	-20.000

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Zuschüsse für vereinseigene Hallen (investive Maßnahmen) in €	7.924	9.917	13.401
Aufwand Gedenkstätten in €	6.798	7.936	8.210
Aufwand Gedenkfeiern in €	855	822	1.118
Teilnehmer Jugendbegegnung	20	14	0
Aufwand Begegnungen in Fruges in €	4.500	1.292	0
Aufwand Begegnungen in Olsberg in €	0	5.506	453
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Anzahl)	4	3	1
Zuschüsse an Sonstige Vereine in €	1.991	1.450	281

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bereich der Städtepartnerschaften wurden ca. 6.500 EUR eingespart, da die Jugendbegegnung Olsberg-Fruges, die in Fruges stattfinden sollte, von Fruges abgesagt wurde. Aus Jöhstadt kam eine kleine Delegation zu Besuch.

Im Bereich der Musikpflege wurde kein Antrag eingereicht, so dass hier 2.500 EUR eingespart wurden.

Die eingeplanten Mittel für die Sanierung der Natursteinmauer am St. Michael in Assinghausen wurden nach 2019 übertragen. Teilarbeiten wurden in 2018 ausgeführt, die Rechnungsstellung erfolgt in 2019.

Die Schützenbruderschaften aus Assinghausen, Elpe und Wiemeringhausen wurden mit 13.401 EUR für die Sanierung der Schützenhallen bezuschusst.

Jahresbericht 2018

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	544	544	0,00	-544,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	851,47	851	851	851,47	0,47	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	0,00	-1.500,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	581,40	581,40	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	851,47	2.895	2.895	1.432,87	-1.462,13	0
Personalauszahlungen	26.472,68	23.423	23.423	24.201,51	778,51	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.235,30	18.970	36.970	3.207,95	-33.762,05	20.000
Transferauszahlungen	23.608,09	26.000	26.000	27.531,68	1.531,68	0
Sonstige Auszahlungen	6.428,04	8.615	8.615	9.280,85	665,85	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.744,11	77.008	95.008	64.221,99	-30.786,01	20.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.892,64	-74.113	-92.113	-62.789,12	29.323,88	-20.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-64.892,64	-74.113	-92.113	-62.789,12	29.323,88	-20.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-64.892,64	-74.113	-92.113	-62.789,12	29.323,88	-20.000
Saldo	-64.892,64	-74.113	-92.113	-62.789,12	29.323,88	-20.000

Jahresbericht 2018

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	3.862,17	92	92	92,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.401,70	13.000	13.000	9.202,40	-3.797,60	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.512,56	5.513	5.513	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	600,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	19.376,43	19.205	19.205	15.406,96	-3.798,04	0
Personalaufwendungen	91.182,18	94.117	94.117	107.096,63	12.979,63	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.392,31	7.850	7.850	4.788,46	-3.061,54	0
Bilanzielle Abschreibungen	3.388,17	1.490	1.490	1.490,00	0,00	0
Transferaufwendungen	20.176,85	40.400	40.400	40.522,22	122,22	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.981,97	90.850	90.850	78.657,19	-12.192,81	0
Ordentliche Aufwendungen	206.121,48	234.707	234.707	232.554,50	-2.152,50	0
Ordentliches Ergebnis	-186.745,05	-215.502	-215.502	-217.147,54	-1.645,54	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.745,05	-215.502	-215.502	-217.147,54	-1.645,54	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-186.745,05	-215.502	-215.502	-217.147,54	-1.645,54	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.113,53	19.440	19.440	16.132,61	-3.307,39	0
Ergebnis	-201.858,58	-234.942	-234.942	-233.280,15	1.661,85	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Bestand Medien Stadtbücherei	17.644	15.977	15.286
Entleihen Stadtbücherei	49.458	47.226	47.680
Bestandsumsatz	2,80	2,96	3,12
Medien je Einwohner	1,19	1,08	1,05
Entleihungen je Einwohner	3,33	3,20	3,26
Zuschuss je Ausleihe in €	3,49	3,78	4,01
Zuschuss je Einwohner in €	11,65	12,12	13,09
Besucher	17.057	16.368	17.244
Öffnungszeiten	1.347	1.331	1.323
Erneuerungsquote	3,75%	6,56%	6,6%
Unterrichtsstunden VHS in Olsberg	5.346	4.918	4.439
Kursteilnehmer VHS in Olsberg	2.563	2.273	2.121
Anzahl der Kurse in Olsberg	203	185	175
Zuschussbedarf der VHS in Olsberg in €	37.716	21.235	40.522
Zuschussbedarf je Einwohner in Olsberg in €	2,57	1,43	175

Erläuterungen und Perspektiven

Volkshochschule:

Die VHS versteht sich als ganzheitliche Bildungseinrichtung. Ihrem Auftrag entsprechend organisierte sie für die Menschen in ihrem Einzugsbereich ein breites, vielseitiges, flächendeckendes und

Jahresbericht 2018

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

bedarfsorientiertes Programm. Dazu gehörten Angebote in den Bereichen:

- Berufliche und berufsbezogene Weiterbildung
- Medienkompetenz
- Integration und Sprachen
- Persönlichkeitsbildung und Kommunikation
- Familienbildung
- Kreativität und
- Gesundheit.

Darüber hinaus bot sie Bildungsberatung und unterstützte die regionalen Betriebe, Behörden und Institutionen bei der Qualifizierung ihrer Mitarbeiter/innen.

Bücherei:

Ein Ziel der Bibliotheksstrategie unter dem Motto „Mehr Raum für Begegnung“ ist die Entwicklung der Stadtbücherei Olsberg vom reinen Ausleihort hin zum Aufenthaltsort. Für eine solche Entwicklung sind ein neues Raumkonzept und der Austausch der inzwischen überwiegend 30 Jahre alten Möbel erforderlich.

Am 12. September 2018 stellte die Büchereileitung den Mitgliedern des Ausschusses Bildung, Sport, Freizeit das Raumkonzept vor. Die Kosten des Projektes belaufen sich auf 62.050 EUR. Bei einer möglichen 80%igen Förderung liegt der Eigenanteil der Stadt Olsberg zur Umsetzung des Projektes bei einmalig 12.410 EUR. Inzwischen liegt der Bewilligungsbescheid über 49.640 EUR Landesmittel vor.

Veranstaltungsarbeit der Stadtbücherei - auf dem Weg vom Ausleih- zum kulturellen Ort:

Im Jahr 2018 verfügte die Stadtbücherei erstmals über einen Veranstaltungsetat von 2.000 EUR. Sie hat sich in ihrer Bibliotheksstrategie zum Ziel gesetzt bis 2020 sowohl die Zahl der Veranstaltungen auf 32 als auch die Zahl der Veranstaltungsbesucher auf 1.000 im Jahr zu verdoppeln.

Diese ehrgeizigen Ziele wurden 2018 schon fast erreicht. Die Bücherei hat für ihre Kunden 27 Veranstaltungen organisiert und durchgeführt (2017 waren es 18) - ein Plus von 50% zu 2017. Die Zahl der Teilnehmer konnte sogar um 88% von 378 auf 710 Besucher gesteigert werden.

Neue Veranstaltungsformate:

Die Steigerung gelang durch die Entwicklung neuer Veranstaltungsformate. So wurde in Zusammenarbeit mit der Kolpingfamilie Bigge ein Familienspieleabend angeboten, der mit 40 spielbegeisterten Eltern, Kindern und Erwachsenen sehr gut besucht war.

Erprobte Veranstaltungsformate:

- LESartEN - die Kooperationsveranstaltung aller Stadtbibliotheken im Hochsauerlandkreis 2018 erstmals im Frühjahr mit „Wildes Holz“, dem Musikkabarettisten Matthias Reuter und 180 Besuchern.
- Zwei Vorlesepatenstammtische für die ehrenamtlichen Vorleserinnen und Vorleser in den Kindergärten.
- Eine Bilderbuchvorstellung für Eltern im Kindergarten Siedlinghausen
- 13 Klassenführungen für Schülerinnen und Schüler der zweiten und vierten Klassen und für junge, geflüchtete Erwachsene
- Leseclub Junior - zum 11. Mal bot die Stadtbücherei Olsberg den Leseclub Junior in den Sommerferien 2018 für Grundschüler an.

Sonstige Aktivitäten:

Die Zahl der Büchereibesucher konnte um 5,4% auf insgesamt 17.244 im Vergleich zu 2017 gesteigert

Jahresbericht 2018

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

werden. Auch die Ausleihzahlen sind gegenüber 2017 leicht auf 47.680 gestiegen.

Finanzen:

Das Jahresergebnis liegt unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen um 4.295 EUR unter dem Haushaltsansatz.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
27201 Stadtbücherei						
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
27201-7832000000	279	0	0	0,00	0,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
27201-7834000000	13.281	15.000	15.000	12.575,31	-2.424,69	0
Saldo	-13.560	-15.000	-15.000	-12.575,31	2.424,69	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	13.560	15.000	15.000	12.575,31	-2.424,69	0
Saldo	-13.560	-15.000	-15.000	-12.575,31	2.424,69	0

Erläuterungen und Perspektiven

Kein Erläuterungsbedarf, da es sich lediglich um die Auszahlungen für die Medienbeschaffung handelt.

Jahresbericht 2018

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	2.700,00	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.401,70	13.000	13.000	9.202,40	-3.797,60	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.512,56	5.513	5.513	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	600,00	0,00	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.214,26	19.113	19.113	15.314,96	-3.798,04	0
Personalauszahlungen	92.305,11	94.117	94.117	105.855,89	11.738,89	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.268,60	7.850	7.850	4.813,78	-3.036,22	0
Transferauszahlungen	20.176,85	40.400	40.400	40.522,22	122,22	0
Sonstige Auszahlungen	73.012,61	75.850	75.850	64.748,34	-11.101,66	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	189.763,17	218.217	218.217	215.940,23	-2.276,77	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-171.548,91	-199.104	-199.104	-200.625,27	-1.521,27	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	13.560,20	15.000	15.000	12.575,31	-2.424,69	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.560,20	15.000	15.000	12.575,31	-2.424,69	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.560,20	-15.000	-15.000	-12.575,31	2.424,69	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-185.109,11	-214.104	-214.104	-213.200,58	903,42	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-185.109,11	-214.104	-214.104	-213.200,58	903,42	0
Saldo	-185.109,11	-214.104	-214.104	-213.200,58	903,42	0

Jahresbericht 2018

Produkt B1230
Sport

Produktverantwortung
Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.079,00	63.732	63.732	63.751,00	19,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,63	300	300	348,63	48,63	0
Ordentliche Erträge	44.427,63	64.032	64.032	64.099,63	67,63	0
Personalaufwendungen	19.377,33	20.424	20.424	20.395,80	-28,20	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.888,19	15.200	15.200	20.115,71	4.915,71	0
Bilanzielle Abschreibungen	4.791,00	4.841	4.841	4.860,00	19,00	0
Transferaufwendungen	48.359,37	69.600	69.600	53.816,60	-15.783,40	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.648,72	71.180	71.180	70.924,94	-255,06	0
Ordentliche Aufwendungen	171.064,61	181.245	181.245	170.113,05	-11.131,95	0
Ordentliches Ergebnis	-126.636,98	-117.213	-117.213	-106.013,42	11.199,58	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-126.636,98	-117.213	-117.213	-106.013,42	11.199,58	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-126.636,98	-117.213	-117.213	-106.013,42	11.199,58	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.370,57	18.625	18.625	15.215,54	-3.409,46	0
Ergebnis	-144.007,55	-135.838	-135.838	-121.228,96	14.609,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Mitglieder in Sportvereinen	6.956	6.800	6.745
Organisationsgrad	47,33%	45,72%	45,74%
Anzahl Sportvereine	31	30	30
Zuschussbedarf an Vereine je Mitglied in €	6,90	7,11	7,23
Zuschussbedarf an Vereine je Einwohner in €	3,27	3,25	3,31

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bereich der Sportförderung reduzierten sich die Aufwendungen um rd. 7.800 EUR. Lediglich für die Beschaffung von Sportgeräten und die Sanierung einer Sportanlage wurden 1.000 EUR verausgabt. Weitere Anträge lagen nicht vor.

Für die Betriebskosten der Sporthalle Elleringhausen war eine Nachzahlung in Höhe von 5.019 EUR an den Mehrzweckhallenverein fällig. Dies konnte durch geringere Aufwendungen bei der Bewirtschaftung der Sportplätze (-6.100 EUR) und Bauhofleistungen (-2.100 EUR) kompensiert werden.

Es ist festzustellen, dass das Hochsauerlandstadion Bigge (Naturrasenplatz) nicht mehr so intensiv genutzt wird, wie in den Jahren, bevor der Kunstrasenplatz gebaut wurde. Die Fußballmannschaften nutzen fast ausschließlich den Kunstrasenplatz, das Stadion wird nur noch von der Leichtathletikabteilung und den Schulen genutzt. Die Pflege des Platzes wurde aus diesem Grund reduziert.

Jahresbericht 2018

Produkt B1230	Produktverantwortung
Sport	<u>Axmann, Johannes</u>

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42404 Turnhalle Bigge						
AZ BGA ab 410 € netto						
42404-7831000000	0	1.000	2.000	939,00	-1.061,00	0
Saldo	0	-1.000	-2.000	-939,00	1.061,00	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	1.000	2.000	939,00	-1.061,00	0
Saldo	0	-1.000	-2.000	-939,00	1.061,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Für die Turnhalle an der Ruhrkampfbahn wurde ein neuer Sprungkasten beschafft.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.397,00	60.000	60.000	60.000,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,63	300	300	348,63	48,63	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.745,63	60.300	60.300	60.348,63	48,63	0
Personalauszahlungen	19.731,12	20.424	20.424	20.010,61	-413,39	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.503,41	15.200	15.200	23.295,67	8.095,67	0
Transferauszahlungen	48.759,37	69.600	69.600	48.797,42	-20.802,58	0
Sonstige Auszahlungen	70.648,30	71.180	71.180	70.908,08	-271,92	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.642,20	176.404	176.404	163.011,78	-13.392,22	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-126.896,57	-116.104	-116.104	-102.663,15	13.440,85	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.000	2.000	939,00	-1.061,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	2.000	939,00	-1.061,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-2.000	-939,00	1.061,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-126.896,57	-117.104	-118.104	-103.602,15	14.501,85	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-126.896,57	-117.104	-118.104	-103.602,15	14.501,85	0
Saldo	-126.896,57	-117.104	-118.104	-103.602,15	14.501,85	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2018

Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.1

Bürgerservice
Öffentliche Ordnung

**Jahresbericht 2018
für den Fachbereich 2
Teilbudget 2.1
- Bürgerservice und öffentliche Ordnung -**

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets „Bürgerservice, Öffentliche Ordnung“ 2017 hat sich gegenüber dem Ansatz um 128.000 € verbessert. Die Ursachen sind in den nachfolgenden Produkten beschrieben.

2. Einzelbetrachtung

Produkt B2110 - Bürgerservice -

Die Einnahmen auf der Position der Verwaltungsgebühren Bürgerservice haben sich auch im Jahr 2018 positiv verändert.

Die Aufwendungen im Bereich Melderegister und Personaldokumente sind leicht gestiegen.

Die Zuständigkeit für die Hundesteuer wurde in den Fachbereich 1 - Finanzmanagement - verlegt. Dadurch haben sich die Personalkosten in diesem Bereich verringert.

Gleichzeitig ist jedoch eine Mitarbeiterin aus der Elternzeit zurückgekommen.

Produkt B2111 - Personenstandswesen -

Seit dem 01.06.2018 können standesamtliche Eheschließungen außerhalb des Rathauses auch im "Steigerhaus am Philippstollen" vorgenommen werden. Die Erhöhung der Personalkosten resultiert aus der Rückkehr einer Mitarbeiterin aus der Elternzeit.

Produkt B2130 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung -

Die Verbesserung resultiert aus einer Verlagerung der Ausgaben für den Sicherheitsdienst im Generationenpark in das Produkt 3135 Kurbetrieb.

Bei den verhängten Bußgeldern ist es zu einem leichten Plus gekommen. Schwerpunktatbestände waren nicht zu erkennen.

Die allgemeinen Ausgaben wurden nicht im vollen Umfang in Anspruch genommen, da prognostizierte ordnungsbehördliche Maßnahmen nicht im geplanten Umfang eingetreten sind.

Produkt 2150 - Feuerschutz und Großschadensereignisse -

Das leicht positive Ergebnis resultiert aus erhöhten Zuweisungen und einer Zunahme bei den kostenpflichtigen Einsätzen.

Mehraufwendungen ergaben sich im Bereich der Fahrzeugunterhaltung. Die Altersstruktur der Fahrzeuge dürfte auch in den Folgejahren sicherlich zu entsprechenden Ausgaben in diesem Bereich führen.

Aus Sicht der Einsatzlagen sind das Starkregenereignis, insbesondere in der Kernstadt am 08.06.2018 und das „Orkantief Friederike“ am 18.01.2018 zu nennen.

Produkt 2160 - Natur- und Umweltschutz -

Die Renaturierungsmaßnahmen an der Gierskopp und an einem Teilbereich des Sitterbaches sind erfolgreich abgeschlossen worden. Da ursprünglich geplant war, diese Maßnahmen bereits im Jahr 2017 abzuschließen, wurden keine Haushaltsmittel eingeplant. Dadurch sind bei den einzelnen Buchungsstellen im Bereich der Gewässerentwicklung erhebliche Abweichungen - sowohl bei den Zuweisungen als auch bei den Aufwendungen - entstanden.

Die gesamte Maßnahme hat 358.606 € gekostet und wurde mit 322.745 € (90 %) durch das Land NRW gefördert.
Der städt. Eigenanteil in Höhe von 35.860 € wurde durch den Hochsauerlandkreis als Ausgleichsmaßnahme anerkannt.

Für die Aufstellung von 2 E-Bike-Ladestationen sind IKEK-Fördermittel in Höhe von 8.175 € vereinnahmt worden.

Die geplante Uferausspülung in Höhe des Vorplatzes am Haus des Gastes wurde zurückgestellt, um sie gemeinsam mit der Umsetzung des KEP am "Olsberg Eck" im Jahr 2019 durchzuführen. Das hat zu geringeren Aufwendungen im Bereich der Gewässerunterhaltung geführt.

Die Erträge im Bereich Ökopool resultieren aus der Ablösung von bereits durchgeführten Ausgleichsmaßnahmen für die Erweiterung des Baugebietes "Hohler Morgen" mit dem Grundstück- und Erschließungsfonds.

Produkt 2161 - Forsten -

Das Jahr 2018 wurde geprägt durch 2 große Schadensereignisse. Am 18 Januar 2018 wurden durch das Orkantief "Friederike", auf den Tag genau 11 Jahre nach Kyrill, bundesweit erhebliche Schäden im Wald verursacht.

Der Kommunalwald der Stadt Olsberg ist hier mit einem "blauen Auge" davon gekommen. Insgesamt wurden durch den Orkan Bäume in einer Größenordnung von ca. 275 fm Holz (25 fm Laubholz und 250 fm Nadelholz) entwurzelt bzw. geschädigt.

Weitaus größere Schäden wurden durch den sich durch die extreme Trockenheit anschließenden Borkenkäfer verursacht. Nach Schätzungen wurden in 2018 ca. 800 fm Fichtenholz befallen.

Beide Schadensereignisse haben dazu geführt, dass bundesweit die Preise für Fichtenstammholz eingebrochen sind.

Beim Holzverkauf hat diese Ursache dazu geführt, dass ca. 20.000 € weniger Holzverkaufserlöse erzielt wurden.

Insgesamt hat sich der Gewinn aus dem Produkt Forsten gegenüber der Planung um ca. 14.000 € auf 19.400 € verringert.

Produkt 2180 - Verkehr -

Verstärkte bauliche Aktivitäten und die Umsetzung der Maßnahmen bei der Begleitung von Schwertransporten haben zu Mehrarbeit, aber auch Mehreinnahmen bei den Verwaltungsgebühren der Straßenverkehrsbehörde geführt. Der Bereich "Schwertransporte" wird aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarung zukünftig kreisweit durch den Hochsauerlandkreis wahrgenommen.

Die geplante Grundreinigung (Kaugummientfernung) am ZOB wurde verschoben.

Weiterhin wurden von der DB AG noch keine Rechnungen für die Tunnelwartungen in 2017 und 2018 gestellt.

Aufgrund von Personalwechsel konnten die Fallzahlen an Verwarngeldern nicht gehalten werden.

Das Nacht-AST war aufgrund eines fehlenden Betreibers 3 Monate nicht in Betrieb.

Investitionsplan

Produkt 2150 - Feuerschutz und Großschadensereignisse -

Die Beschaffung eines Löschfahrzeuges für die Löschgruppe Assinghausen wurde beauftragt. Infolge Lieferfristen (ca. 12 Monate) erfolgte die Auslieferung erst im Jahr 2019. Die Kosten für den Aufbau des Fahrzeuges (135.000 €) wurden daher im Jahr 2019 erneut veranschlagt.

Altersbedingt musste eine 37 Jahre alte Tragkraftspritze der LG Gevelinghausen ersetzt werden.

Produkt 2160 - Natur- und Umweltschutz -

Es wurden E-Bike Ladestationen in Helmeringhausen und Bruchhausen installiert.

Olsberg, 17. Juli 2019

gez. Marco Sudbrak

(Marco Sudbrak, Fachbereichsleiter)

gez. Stefan Kotthoff

(Stefan Kotthoff, Kämmerer)

gez. Wolfgang Fischer

(Wolfgang Fischer, Bürgermeister)

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	329.716	127.541	132.141	380.464,85	248.324	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.222.196	1.200.190	1.205.115	1.201.133,73	-3.981	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.636	154.300	154.300	135.234,95	-19.065	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.585	18.150	21.500	23.856,02	2.356	0
Sonstige ordentliche Erträge	40.912	33.500	33.500	29.877,44	-3.623	0
Ordentliche Erträge	1.805.044	1.533.681	1.546.556	1.770.566,99	224.011	0
Personalaufwendungen	549.766	588.844	588.844	597.019,09	8.175	0
Versorgungsaufwendungen	100.798	102.760	102.760	92.346,40	-10.414	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.316.021	1.267.950	1.283.650	1.439.180,65	155.531	12.000
Bilanzielle Abschreibungen	239.957	157.610	157.610	154.222,73	-3.387	0
Transferaufwendungen	10.886	16.000	16.000	8.603,10	-7.397	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	308.422	283.050	281.175	291.407,36	10.232	0
Ordentliche Aufwendungen	2.525.849	2.416.214	2.430.039	2.582.779,33	152.740	12.000
Ordentliches Ergebnis	-720.805	-882.533	-883.483	-812.212,34	71.271	-12.000
Finanzerträge	11	0	0	8,05	8	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1	0	0	4,54	5	0
Finanzergebnis	10	0	0	3,51	4	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-720.795	-882.533	-883.483	-812.208,83	71.274	-12.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-720.795	-882.533	-883.483	-812.208,83	71.274	-12.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	106.942	112.200	112.200	112.189,75	-10	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.563	245.305	245.305	188.476,28	-56.829	0
Ergebnis	-826.416	-1.015.638	-1.016.588	-888.495,36	128.093	-12.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	2.212	0	0	1.345,77	1.346	0
Verrechnungssaldo	2.212	0	0	1.345,77	1.346	0

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.173	6.000	10.600	264.163,03	253.563	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.167.679	1.165.190	1.170.115	1.171.250,43	1.135	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.413	154.300	154.300	148.169,18	-6.131	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.789	18.150	21.500	29.181,57	7.682	0
Sonstige Einzahlungen	61.647	33.500	33.500	60.502,14	27.002	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.523.701	1.377.140	1.390.015	1.673.266,35	283.251	0
Personalauszahlungen	545.685	584.433	584.433	561.999,20	-22.434	0
Versorgungsauszahlungen	100.798	102.760	102.760	0,00	-102.760	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.294.960	1.253.950	1.256.950	1.386.967,75	130.018	12.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1	0	0	4,54	5	0
Transferauszahlungen	11.263	16.000	16.000	8.478,84	-7.521	0
Sonstige Auszahlungen	322.763	283.050	281.175	320.091,42	38.916	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.275.469	2.240.193	2.241.318	2.277.541,75	36.224	12.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11	0	0	8,05	8	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-751.758	-863.053	-851.303	-604.267,35	247.036	-12.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.629	69.000	69.000	72.759,53	3.760	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.410	0	0	2.750,00	2.750	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.039	69.000	69.000	75.509,53	6.510	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	583	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	102.639	234.000	260.400	146.727,71	-113.672	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.222	234.000	260.400	146.727,71	-113.672	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.183	-165.000	-191.400	-71.218,18	120.182	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-783.942	-1.028.053	-1.042.703	-675.485,53	367.217	-12.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-783.942	-1.028.053	-1.042.703	-675.485,53	367.217	-12.000
Saldo	-783.942	-1.028.053	-1.042.703	-675.485,53	367.217	-12.000

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	123.980	150.298	150.298	147.290,12	-3.008	0
Ergebnis	-123.980	-150.298	-150.298	-147.290,12	3.008	0

Produkt B2110

Bürgerservice

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	87.842	83.173	83.173	91.242,20	8.069	0
Aufwendungen	308.785	318.216	318.216	285.783,02	-32.433	0
Ergebnis	-220.943	-235.043	-235.043	-194.540,82	40.502	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	11.852	12.350	12.350	13.165,00	815	0
Aufwendungen	55.744	59.774	59.774	67.393,85	7.620	0
Ergebnis	-43.892	-47.424	-47.424	-54.228,85	-6.805	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	19.901	0	0	6.288,06	6.288	0
Aufwendungen	37.270	3.482	3.482	3.084,63	-397	0
Ergebnis	-17.369	-3.482	-3.482	3.203,43	6.685	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	12.936	5.500	5.500	8.852,02	3.352	0
Aufwendungen	65.969	96.025	92.525	76.045,95	-16.479	0
Ergebnis	-53.033	-90.525	-87.025	-67.193,93	19.831	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	13.369	8.500	8.500	8.160,00	-340	0
Aufwendungen	19.632	26.649	26.649	24.226,14	-2.423	0
Ergebnis	-6.263	-18.149	-18.149	-16.066,14	2.083	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	228.669	102.361	113.611	121.939,83	8.329	0
Aufwendungen	396.784	273.767	285.017	283.847,22	-1.170	0
Ergebnis	-168.114	-171.406	-171.406	-161.907,39	9.499	0

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	127.184	15.000	15.000	254.928,90	239.929	0
Aufwendungen	142.836	87.520	90.520	305.584,68	215.065	12.000
Ergebnis	-15.652	-72.520	-75.520	-50.655,78	24.864	-12.000

Produkt B2161

Forsten

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	136.433	137.650	137.650	119.926,96	-17.723	0
Aufwendungen	104.793	104.280	104.280	100.502,19	-3.778	0
Ergebnis	31.640	33.370	33.370	19.424,77	-13.945	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.085.983	1.094.460	1.094.460	1.076.358,05	-18.102	0
Aufwendungen	1.085.983	1.094.460	1.094.460	1.076.358,05	-18.102	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	87.339	90.430	90.430	91.741,95	1.312	0
Aufwendungen	98.944	109.912	111.537	111.169,99	-367	0
Ergebnis	-11.606	-19.482	-21.107	-19.428,04	1.679	0

Produkt B2180

Verkehr

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	100.488	96.457	98.082	90.161,82	-7.920	0
Aufwendungen	297.694	337.136	338.586	289.974,31	-48.612	0
Ergebnis	-197.205	-240.679	-240.504	-199.812,49	40.692	0

Fachbereichsbudget FB21

Fachbereichsbudget FB21

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.911.997	1.645.881	1.658.756	1.882.764,79	224.009	0
Aufwendungen	2.738.413	2.661.519	2.675.344	2.771.260,15	95.916	12.000
Ergebnis	-826.416	-1.015.638	-1.016.588	-888.495,36	128.093	-12.000

Jahresbericht 2018

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Guntermann, Meinolf

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	74.571,99	97.533	97.533	97.789,39	256,39	0
Versorgungsaufwendungen	33.517,36	34.605	34.605	30.599,70	-4.005,30	0
Ordentliche Aufwendungen	108.089,35	132.138	132.138	128.389,09	-3.748,91	0
Ordentliches Ergebnis	-108.089,35	-132.138	-132.138	-128.389,09	3.748,91	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-108.089,35	-132.138	-132.138	-128.389,09	3.748,91	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-108.089,35	-132.138	-132.138	-128.389,09	3.748,91	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.890,61	18.160	18.160	18.901,03	741,03	0
Ergebnis	-123.979,96	-150.298	-150.298	-147.290,12	3.007,88	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Mitarbeiter/innen im Fachbereich	23	23	23
- davon Beamte (davon in Teilzeit)	6 (1)	5 (1)	5 (1)
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	17 (8)	17 (8)	17 (8)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	45	51	51
- davon Tarifr. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	45 (29)	51 (36)	51 (39)

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	71.167,46	97.533	97.533	91.878,08	-5.654,92	0
Versorgungsauszahlungen	33.517,36	34.605	34.605	0,00	-34.605,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.684,82	132.138	132.138	91.878,08	-40.259,92	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.684,82	-132.138	-132.138	-91.878,08	40.259,92	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-104.684,82	-132.138	-132.138	-91.878,08	40.259,92	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-104.684,82	-132.138	-132.138	-91.878,08	40.259,92	0
Saldo	-104.684,82	-132.138	-132.138	-91.878,08	40.259,92	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2110
Bürgerservice

Produktverantwortung

Klauke, Shari
Hansmeier, Silvia

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73,00	73	73	73,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.493,14	83.000	83.000	90.957,50	7.957,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	386,10	100	100	211,70	111,70	0
Sonstige ordentliche Erträge	890,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	87.842,24	83.173	83.173	91.242,20	8.069,20	0
Personalaufwendungen	190.696,56	198.657	198.657	190.673,44	-7.983,56	0
Bilanzielle Abschreibungen	73,00	73	73	73,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.865,21	65.500	65.500	64.672,41	-827,59	0
Ordentliche Aufwendungen	253.634,77	264.230	264.230	255.418,85	-8.811,15	0
Ordentliches Ergebnis	-165.792,53	-181.057	-181.057	-164.176,65	16.880,35	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-165.792,53	-181.057	-181.057	-164.176,65	16.880,35	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-165.792,53	-181.057	-181.057	-164.176,65	16.880,35	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.150,10	53.986	53.986	30.364,17	-23.621,83	0
Ergebnis	-220.942,63	-235.043	-235.043	-194.540,82	40.502,18	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Einwohner Hauptwohnung	14.837	14.744	14.591
Einwohner Nebenwohnung	1.250	1.218	1.137
Geburten/Sterbefälle	129 / 161	116 / 173	136 / 178
Ausgestellte Personaldokumente	2.035	2.234	2.337
Zuzüge/Wegzüge	820 / 931	870 / 911	818 / 977
Gewerbeanmeldungen/-abmeldungen	88 / 82	103 / 85	87 / 93
Fahrzeugscheinänderungen und Kfz-Abmeldungen	230	100	105
Elternbeiträge Kindertageseinrichtungen	412	459	473
Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	84	85	100
Elternbeiträge Kindertagespflege		15	25
Jubiläen	351	363	210

Erläuterungen und Perspektiven

In den Bereichen der Geschäftsaufwendungen / Aufwendungen für das Melderegister und Personaldokumente / Einnahmen der Verwaltungsgebühren sind im Jahr 2018 keine ausschlaggebenden Veränderungen zu verzeichnen.

Elternbeiträge:

Im Jahr 2017 wurde die Zuständigkeit des Hochsauerlandkreises im Bereich Elternbeiträge für die Kindertagespflege an die Stadt Olsberg übertragen. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich in 2018 die Fallzahl fast verdoppelt (2017 = 15 / 2018 = 25). Auch im Bereich der Offenen Ganztagsgrundschulen ist ein Anstieg zu verzeichnen (2017 = 85 / 2018 = 100).

Hundesteuer:

Im Gegensatz zum Jahr 2017 ist die Anzahl der angemeldeten Hunde um 114 Fälle im Jahr 2018

Jahresbericht 2018

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Klauke, Shari

Hansmeier, Silvia

gestiegen. Die Zuständigkeit der Hundesteuer wurde in den Fachbereich 1 verlegt. Weiterhin werden aber die Anmeldungen, Abmeldungen und die Ausgabe von Hundemarken durch den Bürgerservice im Fachbereich 2 durchgeführt und die Bürger in dieser Sache betreut.

Jubiläen:

In den vergangenen Jahren wurden die Gesamtzahlen der Jubiläen berechnet (kein Abzug von verstorbenen oder verzogenen Personen). Ab dem Jahr 2018 wurde diese Berechnung umgestellt, so dass nur die Zahlen von Jubiläums-Fällen verwendet werden, die tatsächlich ein Präsent (Gutschein 80. und 90. Geburtstag, ab 100. Geburtstag jedes weitere Jahr) oder Bargeld (Ehejubiläum 50., 60., 70. und 75. Ehejahren) erhalten haben.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.488,41	83.000	83.000	91.461,23	8.461,23	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	386,10	100	100	211,70	111,70	0
Sonstige Einzahlungen	21.614,13	0	0	32.575,05	32.575,05	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108.488,64	83.100	83.100	124.247,98	41.147,98	0
Personalauszahlungen	198.995,38	198.657	198.657	182.436,09	-16.220,91	0
Sonstige Auszahlungen	81.156,34	65.500	65.500	95.679,54	30.179,54	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	280.151,72	264.157	264.157	278.115,63	13.958,63	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-171.663,08	-181.057	-181.057	-153.867,65	27.189,35	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-171.663,08	-181.057	-181.057	-153.867,65	27.189,35	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-171.663,08	-181.057	-181.057	-153.867,65	27.189,35	0
Saldo	-171.663,08	-181.057	-181.057	-153.867,65	27.189,35	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2111	Produktverantwortung
Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit	<u>Steinrücken, Sonja</u> Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.548,00	12.000	12.000	13.165,00	1.165,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	304,00	350	350	0,00	-350,00	0
Ordentliche Erträge	11.852,00	12.350	12.350	13.165,00	815,00	0
Personalaufwendungen	45.627,85	41.730	41.730	57.348,48	15.618,48	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	462,98	0	0	352,78	352,78	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.304,63	2.500	2.500	1.352,92	-1.147,08	0
Ordentliche Aufwendungen	47.395,46	44.230	44.230	59.054,18	14.824,18	0
Ordentliches Ergebnis	-35.543,46	-31.880	-31.880	-45.889,18	-14.009,18	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.543,46	-31.880	-31.880	-45.889,18	-14.009,18	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-35.543,46	-31.880	-31.880	-45.889,18	-14.009,18	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.348,06	15.544	15.544	8.339,67	-7.204,33	0
Ergebnis	-43.891,52	-47.424	-47.424	-54.228,85	-6.804,85	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Beurkundete Sterbefälle	95	95	101
Eheschließungen	66	57	53
Beurkundungen von Personenstandsfällen Deutscher im Ausland	0	0	0
Vaterschaftsanerkennungen	25	18	17

Erläuterungen und Perspektiven

Die Beurkundungszahlen des Standesamtes Olsberg liegen im Durchschnitt der letzten zehn Jahre. Seit dem 01.06.2018 können standesamtliche Eheschließungen außerhalb des Rathauses nicht nur im "Alten Hühnerstall" im Bereich des Schinkenwirtes und "Auf der Deelee" im Bereich der Kropff-Federath'sche Stiftung sondern auch im "Steigerhaus am Philipstollen" vorgenommen werden. Die Erhöhung der Personalkosten resultiert aus der Rückkehr einer Mitarbeiterin aus der Elternzeit.

Jahresbericht 2018

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Steinrücken, Sonja

Feldberg, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.852,00	12.000	12.000	13.155,00	1.155,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	350	350	0,00	-350,00	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.852,00	12.350	12.350	13.155,00	805,00	0
Personalauszahlungen	46.692,83	41.730	41.730	56.245,78	14.515,78	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	462,98	0	0	352,78	352,78	0
Sonstige Auszahlungen	1.304,63	2.500	2.500	1.352,92	-1.147,08	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.460,44	44.230	44.230	57.951,48	13.721,48	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-36.608,44	-31.880	-31.880	-44.796,48	-12.916,48	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-36.608,44	-31.880	-31.880	-44.796,48	-12.916,48	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-36.608,44	-31.880	-31.880	-44.796,48	-12.916,48	0
Saldo	-36.608,44	-31.880	-31.880	-44.796,48	-12.916,48	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2120	Produktverantwortung
Wahlen und Statistik	<u>Dünnebacke, Udo</u>
	Hansmeier, Silvia

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.901,18	0	0	6.288,06	6.288,06	0
Ordentliche Erträge	19.901,18	0	0	6.288,06	6.288,06	0
Personalaufwendungen	7.691,20	2.045	2.045	2.045,21	0,21	0
Versorgungsaufwendungen	6.377,87	949	949	864,65	-84,35	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.263,98	300	300	0,00	-300,00	0
Ordentliche Aufwendungen	34.333,05	3.294	3.294	2.909,86	-384,14	0
Ordentliches Ergebnis	-14.431,87	-3.294	-3.294	3.378,20	6.672,20	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.431,87	-3.294	-3.294	3.378,20	6.672,20	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-14.431,87	-3.294	-3.294	3.378,20	6.672,20	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.936,89	188	188	174,77	-13,23	0
Ergebnis	-17.368,76	-3.482	-3.482	3.203,43	6.685,43	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Wahlberechtigte		11.583	
Wahlbeteiligung BT-Wahl		76,4 %	
Wahlhelfer BT-Wahl		178	
Wahlbeteiligung LT-Wahl		68,6 %	
Wahlhelfer LT-Wahl		172	
Wahlbeteiligung Kommunalwahl			
Wahlhelfer Kommunalwahl			
Wahlbeteiligung Europawahl			
Wahlhelfer Europawahl			
Anzahl eigene Auswertungen	25	20	25

Erläuterungen und Perspektiven

Anteilige Erstattungsleistungen zur Bundestagswahl wurden erst 2018 ausgezahlt. Im Jahre 2018 fanden keine Wahlen statt.

Jahresbericht 2018

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hansmeier, Silvia

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.814,00	0	0	10.375,24	10.375,24	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.814,00	0	0	10.375,24	10.375,24	0
Personalauszahlungen	7.528,63	2.045	2.045	1.635,13	-409,87	0
Versorgungsauszahlungen	6.377,87	949	949	0,00	-949,00	0
Sonstige Auszahlungen	20.263,98	300	300	0,00	-300,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.170,48	3.294	3.294	1.635,13	-1.658,87	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.356,48	-3.294	-3.294	8.740,11	12.034,11	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.356,48	-3.294	-3.294	8.740,11	12.034,11	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-18.356,48	-3.294	-3.294	8.740,11	12.034,11	0
Saldo	-18.356,48	-3.294	-3.294	8.740,11	12.034,11	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2130	Produktverantwortung
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	<u>Dünnebacke, Udo</u> Burmman, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.842,00	1.500	1.500	1.540,00	40,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.977,61	3.000	3.000	5.023,52	2.023,52	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.116,55	1.000	1.000	2.288,50	1.288,50	0
Ordentliche Erträge	12.936,16	5.500	5.500	8.852,02	3.352,02	0
Personalaufwendungen	26.717,30	39.426	39.426	39.131,32	-294,68	0
Versorgungsaufwendungen	12.899,65	18.298	18.298	16.543,07	-1.754,93	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.375,17	21.000	21.000	13.480,38	-7.519,62	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.815,40	10.000	6.500	-34,90	-6.534,90	0
Ordentliche Aufwendungen	59.807,52	88.724	85.224	69.119,87	-16.104,13	0
Ordentliches Ergebnis	-46.871,36	-83.224	-79.724	-60.267,85	19.456,15	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.871,36	-83.224	-79.724	-60.267,85	19.456,15	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-46.871,36	-83.224	-79.724	-60.267,85	19.456,15	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.161,93	7.301	7.301	6.926,08	-374,92	0
Ergebnis	-53.033,29	-90.525	-87.025	-67.193,93	19.831,07	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Ordnungswidrigkeitenverfahren (ohne Ruhender Verkehr)	6	5	6
Beseitigung abgemeldeter Kraftfahrzeuge	8	7	10
Unterbringung von Fundtieren	13	14	31
Einweisungen nach PsychKG	9	12	9
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	98	106	250
Schulzuführungen	1	4	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Verbesserung resultiert u.a. aus einer Verlagerung der Ausgaben für den Sicherheitsdienst in das Produkt 3135 Kurbetrieb.

Bei den verhängten Bußgeldern ist es zu einem leichten Plus gekommen. Schwerpunktatbestände waren nicht zu erkennen.

Bei den allgemeinen Ausgaben ist es zu einer finanziellen Veränderung im positiven Sinne gekommen, da prognostizierte ordnungsbehördliche Maßnahmen nicht im geplanten Umfang eingetreten sind.

Jahresbericht 2018

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Burmann, Marco

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.821,89	1.500	1.500	1.525,11	25,11	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.324,61	3.000	3.000	2.378,84	-621,16	0
Sonstige Einzahlungen	5.017,29	1.000	1.000	1.468,48	468,48	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.163,79	5.500	5.500	5.372,43	-127,57	0
Personalauszahlungen	26.058,08	39.426	39.426	35.986,74	-3.439,26	0
Versorgungsauszahlungen	12.899,65	18.298	18.298	0,00	-18.298,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.375,17	21.000	21.000	13.403,59	-7.596,41	0
Sonstige Auszahlungen	3.696,40	10.000	6.500	84,10	-6.415,90	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.029,30	88.724	85.224	49.474,43	-35.749,57	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.865,51	-83.224	-79.724	-44.102,00	35.622,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-47.865,51	-83.224	-79.724	-44.102,00	35.622,00	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-47.865,51	-83.224	-79.724	-44.102,00	35.622,00	0
Saldo	-47.865,51	-83.224	-79.724	-44.102,00	35.622,00	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2131	Produktverantwortung
Gewerbe, Messen, Volksfeste	<u>Dünnebacke, Udo</u> Burmam, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.368,50	8.500	8.500	8.160,00	-340,00	0
Ordentliche Erträge	13.368,50	8.500	8.500	8.160,00	-340,00	0
Personalaufwendungen	10.888,44	15.170	15.170	15.156,24	-13,76	0
Versorgungsaufwendungen	5.257,09	7.041	7.041	6.407,48	-633,52	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.064,52	2.800	2.800	1.076,37	-1.723,63	0
Ordentliche Aufwendungen	18.210,05	25.011	25.011	22.640,09	-2.370,91	0
Ordentliches Ergebnis	-4.841,55	-16.511	-16.511	-14.480,09	2.030,91	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.841,55	-16.511	-16.511	-14.480,09	2.030,91	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.841,55	-16.511	-16.511	-14.480,09	2.030,91	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.421,57	1.638	1.638	1.586,05	-51,95	0
Ergebnis	-6.263,12	-18.149	-18.149	-16.066,14	2.082,86	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Zahl Gewerbebetriebe	1.083	1.101	1095
Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungen	2	4	5
Zahl der Gastronomiebetriebe	39	37	36
Erlaubnisverfahren nach dem Gaststättengesetz	3	4	2
Gestattungen nach dem Gaststättengesetz	79	80	74
Zahl der Wochenmarktbesucher (durchschnittl. Standbelegung)	8	7	6

Erläuterungen und Perspektiven

Hier ergibt sich besonderer Erläuterungsbedarf in finanzieller Hinsicht. Die Budgetbewirtschaftung verlief plankonform.

Im Gastronomiebereich setzt sich der Rückgang bei der Anzahl der Betriebe fort.

Jahresbericht 2018

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Burmann, Marco

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.591,50	8.500	8.500	8.300,00	-200,00	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.591,50	8.500	8.500	8.300,00	-200,00	0
Personalauszahlungen	10.620,34	15.170	15.170	13.909,38	-1.260,62	0
Versorgungsauszahlungen	5.257,09	7.041	7.041	0,00	-7.041,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	764,23	2.800	2.800	1.742,93	-1.057,07	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.641,66	25.011	25.011	15.652,31	-9.358,69	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.050,16	-16.511	-16.511	-7.352,31	9.158,69	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.050,16	-16.511	-16.511	-7.352,31	9.158,69	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-3.050,16	-16.511	-16.511	-7.352,31	9.158,69	0
Saldo	-3.050,16	-16.511	-16.511	-7.352,31	9.158,69	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.303,74	83.161	87.761	95.048,18	7.287,18	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.320,58	15.500	18.800	19.726,80	926,80	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.991,54	3.700	7.050	7.164,85	114,85	0
Sonstige ordentliche Erträge	53,60	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	228.669,46	102.361	113.611	121.939,83	8.328,83	0
Personalaufwendungen	17.833,11	21.931	21.931	18.407,35	-3.523,65	0
Versorgungsaufwendungen	8.610,12	8.542	8.542	7.781,84	-760,16	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.845,37	54.250	65.500	67.865,14	2.365,14	0
Bilanzielle Abschreibungen	187.757,21	108.456	108.456	103.960,96	-4.495,04	0
Transferaufwendungen	3.107,44	3.000	3.000	0,00	-3.000,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.325,79	75.900	75.900	84.254,49	8.354,49	0
Ordentliche Aufwendungen	395.479,04	272.079	283.329	282.269,78	-1.059,22	0
Ordentliches Ergebnis	-166.809,58	-169.718	-169.718	-160.329,95	9.388,05	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,78	0	0	4,54	4,54	0
Finanzergebnis	-0,78	0	0	-4,54	-4,54	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-166.810,36	-169.718	-169.718	-160.334,49	9.383,51	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-166.810,36	-169.718	-169.718	-160.334,49	9.383,51	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.304,04	1.688	1.688	1.572,90	-115,10	0
Ergebnis	-168.114,40	-171.406	-171.406	-161.907,39	9.498,61	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Aktive Feuerwehrangehörige	338	343	352
Jugendfeuerwehrmänner -und -frauen	85	90	95
Brandeinsätze	30	26	32
Kostenpflichtige Einsätze	41	60	64
Sonstige Einsätze	47	53	92
Brandschauen	2	0	0
Brandsicherheitswachen	5	12	5
Unterhaltungsaufwand je Einwohner in €	20,56	26,90	19,96

Erläuterungen und Perspektiven

Das leicht positive Ergebnis resultiert aus erhöhten Zuweisungen und der Art und Zunahme bei den kostenpflichtigen Einsätzen. Mehraufwendungen konnten innerhalb des Budgets durch entsprechende Mehreinnahmen aufgefangen werden.

Mehraufwendungen ergaben sich im Bereich der Fahrzeugunterhaltung. Die Altersstruktur der Fahrzeuge dürfte auch in den Folgejahren sicherlich zu entsprechenden Ausgaben in diesem Bereich führen.

Zusätzlich wurde die Ausbildung der Kameradinnen und Kameraden stark gefördert, welches wiederum durch Landesmittel kompensiert werden konnte.

Jahresbericht 2018

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Erfreulich, dass der Stand der aktiven Feuerwehrangehörigen, incl. der Musiker des Spielmannszuges, keine Bestandssorgen erkennen lässt.

Aus Sicht der Einsatzlagen ist ein Starkregenereignis, insbesondere in der Kernstadt am 08.6.2018, und der Sturm Frederike am 18.1.2018 zu nennen.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12601 Feuerschutz						
Investitionseinzahlung Feuerschutzpauschale 12601-6811040000	68.629	69.000	69.000	72.759,53	3.759,53	0
AZ BGA ab 410 € netto 12601-7831000000	4.076	10.000	22.200	25.162,24	2.962,24	0
AZ Erwerb von Fahrzeugen 12601-7831040000	0	210.000	210.000	74.137,00	-135.863,00	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG) 12601-7832000000	87.327	0	0	4.608,69	4.608,69	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert 12601-7834000000	9.142	10.000	21.250	20.748,99	-501,01	0
Saldo	-31.917	-161.000	-184.450	-51.897,39	132.552,61	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	68.629	69.000	69.000	72.759,53	3.759,53	0
Auszahlungen	100.546	230.000	253.450	124.656,92	-128.793,08	0
Saldo	-31.917	-161.000	-184.450	-51.897,39	132.552,61	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Beschaffung eines Löschfahrzeuges für LG Assinghausen wurde beauftragt. Infolge Lieferfristen (ca. 12 Monate) erfolgt die Auslieferung 2019. Die Kosten für den Aufbau wurden in 2019 neu veranschlagt..

Altersbedingt musste eine 37 Jahre alte Tragkraftspritze der LG Gevelinghausen ersetzt werden.

Jahresbericht 2018

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.180,64	6.000	10.600	24.234,13	13.634,13	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.992,26	15.500	18.800	26.215,52	7.415,52	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.720,53	3.700	7.050	9.435,86	2.385,86	0
Sonstige Einzahlungen	53,60	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	55.947,03	25.200	36.450	59.885,51	23.435,51	0
Personalauszahlungen	17.394,17	21.931	21.931	16.675,37	-5.255,63	0
Versorgungsauszahlungen	8.610,12	8.542	8.542	0,00	-8.542,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.286,94	44.250	44.250	47.712,96	3.462,96	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,78	0	0	4,54	4,54	0
Transferauszahlungen	3.107,44	3.000	3.000	0,00	-3.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	72.974,78	75.900	75.900	84.019,10	8.119,10	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	190.374,23	153.623	153.623	148.411,97	-5.211,03	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-134.427,20	-128.423	-117.173	-88.526,46	28.646,54	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.628,88	69.000	69.000	72.759,53	3.759,53	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.628,88	69.000	69.000	72.759,53	3.759,53	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	100.545,52	230.000	253.450	124.656,92	-128.793,08	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.545,52	230.000	253.450	124.656,92	-128.793,08	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.916,64	-161.000	-184.450	-51.897,39	132.552,61	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-166.343,84	-289.423	-301.623	-140.423,85	161.199,15	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-166.343,84	-289.423	-301.623	-140.423,85	161.199,15	0
Saldo	-166.343,84	-289.423	-301.623	-140.423,85	161.199,15	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.991,88	0	0	239.928,90	239.928,90	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.192,20	15.000	15.000	15.000,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	127.184,08	15.000	15.000	254.928,90	239.928,90	0
Personalaufwendungen	24.221,98	29.020	29.020	29.851,28	831,28	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.938,17	20.000	23.000	243.176,74	220.176,74	12.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.931,52	11.000	11.000	18.786,67	7.786,67	0
Ordentliche Aufwendungen	121.091,67	60.020	63.020	291.814,69	228.794,69	12.000
Ordentliches Ergebnis	6.092,41	-45.020	-48.020	-36.885,79	11.134,21	-12.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.092,41	-45.020	-48.020	-36.885,79	11.134,21	-12.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	6.092,41	-45.020	-48.020	-36.885,79	11.134,21	-12.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.744,05	27.500	27.500	13.769,99	-13.730,01	0
Ergebnis	-15.651,64	-72.520	-75.520	-50.655,78	24.864,22	-12.000

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Umsetzungsmaßnahmen nach Wasserrahmenrichtlinie	1	1	1
Immissionsschutzprüfung bei Kleinfeuerungsanlagen	3	4	1
Mitwirkung an umweltrelevanten Verfahren	1	1	1
Unterhaltungsaufwand Gewässer in €	21.500	29.600	14.700
- davon Anteil Bauhof in €	14.200	19.100	11.400

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Haushaltsjahr ist die Renaturierungsmaßnahme an der Gierskopp und einem Teilbereich des Sitterbaches erfolgreich abgeschlossen worden. Ursprünglich war geplant, diese Maßnahmen in 2017 abzuschließen. Dies erklärt auch, warum kein Haushaltsansatz gebildet wurde und dadurch in den einzelnen Buchungsstellen im Bereich der Gewässerentwicklung erhebliche Abweichungen angezeigt werden.

Die gesamte Maßnahme hat 358.606,43 € gekostet und wurde mit 322.745,79 € (90 %) durch das Land NRW gefördert.

Der städt. Eigenanteil in Höhe von 35.860,64 € wurde durch den Hochsauerlandkreis als Ausgleichsmaßnahme anerkannt. Hierfür wurden dem Ökokonto der Stadt Olsberg 21.094 Ökopunkte gutgeschrieben, die für die Eingriffsregelung in der Bauleitplanung verwendet werden können, d.h., die Ökopunkte können an Dritte veräußert werden.

Des Weiteren sind Zuwendungen in Höhe von 8.175 € enthalten, die aus IKEK-Fördermitteln für die Aufstellung von 2 E-Bike-Ladestationen verwendet wurden. Die Kosten der E-Bike-Ladestationen sind im investiven Bereich dieses Produktes aufgeführt. Die Ladestationen wurden in Bruchhausen und Helmeringhausen aufgebaut.

Die geringeren Aufwendungen im Bereich der Gewässerunterhaltung erklären sich zum einen, dass die geplante Uferausspülung in Höhe des Vorplatzes am Haus des Gastes zurückgestellt wurde, um sie gemeinsam mit der Umsetzung des KEP am "Olsberg Eck" in 2019 durchzuführen und zum anderen, dass

Jahresbericht 2018

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Uferpflegearbeiten und Gehölzschnitt durch den Bauhof nicht in der geplanten Notwendigkeit durchgeführt werden mussten.

Die Erträge im Bereich Ökopool resultieren auf der Ablösung von bereits durchgeführten Ausgleichsmaßnahmen für die Erweiterung des Baugebietes "Hohler Morgen" mit dem GEF.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
53103 Ladestationen						
AZ BGA ab 410 € netto 53103-7831000000	0	0	0	12.644,27	12.644,27	0
Saldo	0	0	0	-12.644,27	-12.644,27	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	0	0	12.644,27	12.644,27	0
Saldo	0	0	0	-12.644,27	-12.644,27	0

Erläuterungen und Perspektiven

E-Bike Ladestationen in Helmeringhausen und Bruchhausen

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.991,88	0	0	239.928,90	239.928,90	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.532,35	15.000	15.000	25.659,85	10.659,85	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	116.524,23	15.000	15.000	265.588,75	250.588,75	0
Personalauszahlungen	24.689,54	29.020	29.020	29.294,42	274,42	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.529,73	20.000	23.000	243.176,74	220.176,74	12.000
Sonstige Auszahlungen	30.931,52	11.000	11.000	18.786,67	7.786,67	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	127.150,79	60.020	63.020	291.257,83	228.237,83	12.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.626,56	-45.020	-48.020	-25.669,08	22.350,92	-12.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	12.644,27	12.644,27	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	12.644,27	12.644,27	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-12.644,27	-12.644,27	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.626,56	-45.020	-48.020	-38.313,35	9.706,65	-12.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-10.626,56	-45.020	-48.020	-38.313,35	9.706,65	-12.000
Saldo	-10.626,56	-45.020	-48.020	-38.313,35	9.706,65	-12.000

Jahresbericht 2018

Produkt B2161
Forsten

Produktverantwortung
Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.235,20	137.650	137.650	118.566,82	-19.083,18	0
Sonstige ordentliche Erträge	198,12	0	0	1.360,14	1.360,14	0
Ordentliche Erträge	136.433,32	137.650	137.650	119.926,96	-17.723,04	0
Personalaufwendungen	14.125,42	7.255	7.255	8.319,91	1.064,91	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.966,80	75.000	75.000	67.465,13	-7.534,87	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.098,49	18.600	18.600	21.005,70	2.405,70	0
Ordentliche Aufwendungen	102.190,71	100.855	100.855	96.790,74	-4.064,26	0
Ordentliches Ergebnis	34.242,61	36.795	36.795	23.136,22	-13.658,78	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	34.242,61	36.795	36.795	23.136,22	-13.658,78	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	34.242,61	36.795	36.795	23.136,22	-13.658,78	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.602,77	3.425	3.425	3.711,45	286,45	0
Ergebnis	31.639,84	33.370	33.370	19.424,77	-13.945,23	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	2.211,88	0	0	1.345,77	1.345,77	0
Verrechnungssaldo	2.211,88	0	0	1.345,77	1.345,77	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Größe städtische Forstfläche in ha	346	346	345
Verkauf Laubholz in fm	394	350	500
Verkauf Nadelholz in fm	1.106	1.350	1.044
Erlöse aus Holzverkauf in €	120.000	125.000	107.000

Erläuterungen und Perspektiven

Dieses Haushaltsjahr wurde geprägt durch 2 große Schadensereignisse. Am 18 Januar 2018 wurden durch das Orkantief "Friederike", auf den Tag genau 11 Jahre nach Kyrill, bundesweit erhebliche Schäden im Wald verursacht.

Der Kommunalwald der Stadt Olsberg ist hier mit einem "blauen Auge" davon gekommen. Insgesamt wurden durch den Orkan Bäume in einer Größenordnung von ca. 275 fm Holz (25 fm Laubholz und 250 fm Nadelholz) entwurzelt bzw. geschädigt.

Weitaus größere Schäden wurden durch den sich durch die extreme Trockenheit anschließenden Borkenkäfer verursacht. Nach Schätzungen wurden in 2018 ca. 800 fm Fichtenholz befallen.

Beide Schadensereignisse haben dazu geführt, dass in Laufe des Jahres bundesweit die Preise für Fichtenstammholz eingebrochen sind.

Beim Holzverkauf hat diese Ursache dazu geführt, dass ca. 20.000 € weniger Holzverkaufserlöse erzielt wurden, als bei der Planung angenommen.

Insgesamt hat sich der Gewinn aus dem Produkt Forsten gegenüber der Planung um ca. 14.000 € auf 19.400 € verringert.

Für das Haushaltsjahr 2019 ist nicht damit zu rechnen, dass sich die Preise für Fichtenholz wieder erholen, da sich die Borkäfersituation auf Grund der Witterungsverhältnisse im Winter nicht entspannt hat.

Jahresbericht 2018

Produkt B2161
Forsten

Produktverantwortung
Trippe, Elmar

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55501 Forsten						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
55501-6821000000	2.410	0	0	2.750,00	2.750,00	0
Saldo	2.410	0	0	2.750,00	2.750,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.410	0	0	2.750,00	2.750,00	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	2.410	0	0	2.750,00	2.750,00	0

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.976,55	137.650	137.650	120.841,20	-16.808,80	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	119.976,55	137.650	137.650	120.841,20	-16.808,80	0
Personalauszahlungen	14.325,81	7.255	7.255	8.180,69	925,69	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.370,24	75.000	75.000	65.151,13	-9.848,87	0
Sonstige Auszahlungen	18.160,43	18.600	18.600	19.206,92	606,92	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	102.856,48	100.855	100.855	92.538,74	-8.316,26	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.120,07	36.795	36.795	28.302,46	-8.492,54	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.410,00	0	0	2.750,00	2.750,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.410,00	0	0	2.750,00	2.750,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.410,00	0	0	2.750,00	2.750,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19.530,07	36.795	36.795	31.052,46	-5.742,54	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	19.530,07	36.795	36.795	31.052,46	-5.742,54	0
Saldo	19.530,07	36.795	36.795	31.052,46	-5.742,54	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2162	Produktverantwortung
Abfallwirtschaft und -beratung	<u>Trippe, Elmar</u> Hansmeier, Silvia Klauke, Shari

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.043,00	0	0	1.107,77	1.107,77	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.065.088,56	1.072.660	1.072.660	1.054.509,43	-18.150,57	0
Sonstige ordentliche Erträge	202,30	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.066.333,86	1.072.660	1.072.660	1.055.617,20	-17.042,80	0
Personalaufwendungen	38.441,72	37.162	37.162	40.064,01	2.902,01	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996.778,46	1.005.300	1.005.300	977.235,87	-28.064,13	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.043,00	0	0	1.107,77	1.107,77	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.744,64	2.850	2.850	2.800,31	-49,69	0
Ordentliche Aufwendungen	1.039.007,82	1.045.312	1.045.312	1.021.207,96	-24.104,04	0
Ordentliches Ergebnis	27.326,04	27.348	27.348	34.409,24	7.061,24	0
Finanzerträge	10,60	0	0	8,05	8,05	0
Finanzergebnis	10,60	0	0	8,05	8,05	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	27.336,64	27.348	27.348	34.417,29	7.069,29	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	27.336,64	27.348	27.348	34.417,29	7.069,29	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.638,40	21.800	21.800	20.732,80	-1.067,20	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.975,04	49.148	49.148	55.150,09	6.002,09	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Anzahl Elektrogeräteabfuhr ohne Kühlgeräte	213	219	440
Menge Restabfall in to	1.371	1.396	1.362
Menge Bioabfall in to	2.410	2.391	2.237
Menge Altpapier in to	913	913	894
Menge Altglas in to	348	337	351
Menge Leichtverpackungen in to	533	529	535
Anzahl Sperrmüllaufträge	709	760	735
Anzahl Kühlgeräte zur Entsorgung	266	325	315

Erläuterungen und Perspektiven

Insgesamt wurde der Ansatz der geplanten Gebühreneinnahmen nicht erreicht. Die Differenz der tatsächlichen Einnahmen zu dem geplanten Haushaltsansatz ergeben sich durch Veranlagungsänderungen bei den Gefäßgrößen bzw. der Anzahl der Abfallgefäße.

Bei den Einnahmen für die Sperrmüllentsorgung wurde der Ansatz von 750 geplanten Sperrmüllaufträgen nahezu erreicht. Insgesamt wurden 735 Sperrmüllanmeldungen getätigt und als Einnahme verbucht.

Durch die Abmeldung von Windeltonnen gegenüber der geplanten Anzahl, sind geringere Einnahmen verbucht worden. Bei dieser Buchungstelle handelt es sich um Erstattungen aus dem Budget "Familienförderung" für die vergünstigte Bereitstellung von Windeln für Kleinkinder und pflegebedürftige Personen.

Jahresbericht 2018

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Klauke, Shari

Hansmeier, Silvia

Tarifierhöhungen haben bei den Personalaufwendungen zus. Kosten in Höhe von ca. 3.000 € verursacht.

Die Kostensteigerungen bei den Einsammlungs- und Transportkosten wurden durch die Mautzahlung für die Benutzung der Bundesstraßen sowie die Abrechnung der Saison-Biotonnen verursacht.

Durch zusätzliche Abfahren und die Berechnung der Maut für die Entleerung der 1,1 m³ Container wurden zus. Kosten in Höhe von ca. 6.050 € verursacht.

Des Weiteren haben Einsparungen bei den Deponiegebühren für Restabfall (es wurden 38 to weniger entsorgt, als zur Kalkulation angenommen) und erhebliche Einsparungen bei der Bioabfallentsorgung, die sicherlich auf den trockenen Sommer zurückzuführen sind (ca. 270 to weniger als geplant) dazu geführt, dass bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen insgesamt 28.064 € eingespart wurden.

Die höheren Ausgaben und die geringeren Einnahmen haben dazu geführt, dass die geplante Entnahme aus der Gebührenausschüttungsrücklage um 1.710 € überschritten wurde. Diese Entnahmehöhe führt dazu, dass sich die Rücklage für die nächste Kalkulation auf ca. 27.000 verringert hat.

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

53701 Abfallwirtschaft

AZ BGA ab 410 € netto

53701-7831000000	0	0	0	2.528,17	2.528,17	0
Saldo	0	0	0	-2.528,17	-2.528,17	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	0	0	2.528,17	2.528,17	0
Saldo	0	0	0	-2.528,17	-2.528,17	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Klauke, Shari

Hansmeier, Silvia

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.016.003,04	1.037.660	1.037.660	1.017.898,57	-19.761,43	0
Sonstige Einzahlungen	1.680,25	0	0	128,50	128,50	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.017.683,29	1.037.660	1.037.660	1.018.027,07	-19.632,93	0
Personalauszahlungen	39.230,38	37.162	37.162	39.351,51	2.189,51	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	987.774,32	1.005.300	1.005.300	955.080,45	-50.219,55	0
Sonstige Auszahlungen	2.744,64	2.850	2.850	2.800,31	-49,69	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.029.749,34	1.045.312	1.045.312	997.232,27	-48.079,73	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,60	0	0	8,05	8,05	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.055,45	-7.652	-7.652	20.802,85	28.454,85	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	2.528,17	2.528,17	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	2.528,17	2.528,17	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-2.528,17	-2.528,17	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.055,45	-7.652	-7.652	18.274,68	25.926,68	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-12.055,45	-7.652	-7.652	18.274,68	25.926,68	0
Saldo	-12.055,45	-7.652	-7.652	18.274,68	25.926,68	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	30	30	285,00	255,00	0
Ordentliche Erträge	35,00	30	30	285,00	255,00	0
Personalaufwendungen	7.131,14	11.764	11.764	11.644,87	-119,13	0
Versorgungsaufwendungen	3.443,02	5.460	5.460	4.922,90	-537,10	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.883,58	91.750	93.375	93.717,29	342,29	0
Ordentliche Aufwendungen	98.457,74	108.974	110.599	110.285,06	-313,94	0
Ordentliches Ergebnis	-98.422,74	-108.944	-110.569	-110.000,06	568,94	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-98.422,74	-108.944	-110.569	-110.000,06	568,94	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-98.422,74	-108.944	-110.569	-110.000,06	568,94	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	87.303,58	90.400	90.400	91.456,95	1.056,95	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	486,46	938	938	884,93	-53,07	0
Ergebnis	-11.605,62	-19.482	-21.107	-19.428,04	1.678,96	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Mitwirkung bei Vertragsabschlüssen	25	20	15
Versicherungsverträge	141	140	139
Haftpflitschäden	6	9	16
Vermögenseigenschäden	0	2	1
Sachschäden	13	13	5
Schadenersatzfälle	37	29	21

Erläuterungen und Perspektiven

Durch einen Wechsel im Ehrenamt der stellv. Schiedsperson ergab sich ein erhöhter Bedarf für Ausbildung und allg. Geschäftsbedarf.

Jahresbericht 2018

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	30	30	285,00	255,00	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35,00	30	30	285,00	255,00	0
Personalauszahlungen	6.496,05	11.764	11.764	10.731,30	-1.032,70	0
Versorgungsauszahlungen	3.443,02	5.460	5.460	0,00	-5.460,00	0
Sonstige Auszahlungen	88.264,38	91.750	93.375	93.309,39	-65,61	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.203,45	108.974	110.599	104.040,69	-6.558,31	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-98.168,45	-108.944	-110.569	-103.755,69	6.813,31	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-98.168,45	-108.944	-110.569	-103.755,69	6.813,31	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-98.168,45	-108.944	-110.569	-103.755,69	6.813,31	0
Saldo	-98.168,45	-108.944	-110.569	-103.755,69	6.813,31	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2180	Produktverantwortung
Verkehr	<u>Sudbrak, Marco</u> Dünnebacke, Udo
	Burmam, Marco Schulte, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.304,10	44.307	44.307	44.307,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.500,00	7.000	8.625	12.790,00	4.165,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.518,29	1.200	1.200	1.456,43	256,43	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.714,38	11.450	11.450	5.379,59	-6.070,41	0
Sonstige ordentliche Erträge	33.451,57	32.500	32.500	26.228,80	-6.271,20	0
Ordentliche Erträge	100.488,34	96.457	98.082	90.161,82	-7.920,18	0
Personalaufwendungen	91.819,03	87.151	87.151	86.587,59	-563,41	0
Versorgungsaufwendungen	30.692,51	27.865	27.865	25.226,76	-2.638,24	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.589,13	89.600	91.050	68.528,24	-22.521,76	0
Bilanzielle Abschreibungen	51.084,10	49.081	49.081	49.081,00	0,00	0
Transferaufwendungen	7.778,84	13.000	13.000	8.603,10	-4.396,90	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.188,43	4.650	4.650	4.852,47	202,47	0
Ordentliche Aufwendungen	248.152,04	271.347	272.797	242.879,16	-29.917,84	0
Ordentliches Ergebnis	-147.663,70	-174.890	-174.715	-152.717,34	21.997,66	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-147.663,70	-174.890	-174.715	-152.717,34	21.997,66	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-147.663,70	-174.890	-174.715	-152.717,34	21.997,66	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.541,67	65.789	65.789	47.095,15	-18.693,85	0
Ergebnis	-197.205,37	-240.679	-240.504	-199.812,49	40.691,51	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Verwarnungen	2.257	2.303	1.815
Versandte Anhörungsbögen	1.307	1.331	1.051
Ordnungswidrigkeitsanzeigen	195	171	161
Widerspruchsverfahren	16	14	12
Bushaltestellen	74	73	73
Buswartehallen	57	58	58
Zuschuss Nachtbuslinie je Einwohner in €	0,87	0,49	0,51

Erläuterungen und Perspektiven

Verstärkte bauliche Aktivitäten und die Umsetzung der Maßnahmen bei der Begleitung von Schwertransporten haben zu Mehrarbeit, aber auch Mehreinnahmen bei den Verwaltungsgebühren der Straßenverkehrsbehörde geführt. Der Bereich "Schwertransporte" wird auf Grund öffentlich-rechtlicher Vereinbarung zukünftig kreisweit durch den Hochsauerlandkreis wahrgenommen. Die geplante Grundreinigung (Kaugummientfernung) am ZOB wurde verschoben. Weiterhin wurde von der DB AG noch keine Rechnung für die Tunnelwartungen in 2017 und 2018 gestellt.

Aufgrund von Personalwechsel konnten die Fallzahlen an Verwarnungsgeldern nicht gehalten werden. Das Nacht-AST war aufgrund eines fehlenden Betreibers 3 Monate nicht in Betrieb.

Jahresbericht 2018

Produkt B2180	Produktverantwortung	
Verkehr	<u>Sudbrak, Marco</u>	Dünnebacke, Udo
	Burmann, Marco	Schulte, Andreas

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

51104 Verkehrskonzepte Straßen

AZ Vermögensgegenstände im Festwert

51104-7834000000	0	0	0	13,99	13,99	0
------------------	---	---	---	-------	-------	---

Saldo	0	0	0	-13,99	-13,99	0
--------------	----------	----------	----------	---------------	---------------	----------

54101 Verkehrszeichen, Markierungen

AZ Vermögensgegenstände im Festwert

54101-7834000000	2.094	4.000	6.950	6.884,36	-65,64	0
------------------	-------	-------	-------	----------	--------	---

Saldo	-2.094	-4.000	-6.950	-6.884,36	65,64	0
--------------	---------------	---------------	---------------	------------------	--------------	----------

54701 Buswartehallen

Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen

54701-7853000000	583	0	0	0,00	0,00	0
------------------	-----	---	---	------	------	---

Saldo	-583	0	0	0,00	0,00	0
--------------	-------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	2.677	4.000	6.950	6.898,35	-51,65	0
Saldo	-2.677	-4.000	-6.950	-6.898,35	51,65	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2180	Produktverantwortung
Verkehr	<u>Sudbrak, Marco</u> Dünnebacke, Udo
	Burmann, Marco Schulte, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.895,00	7.000	8.625	12.410,00	3.785,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.518,29	1.200	1.200	1.456,43	256,43	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.929,89	11.450	11.450	6.991,63	-4.458,37	0
Sonstige Einzahlungen	33.281,39	32.500	32.500	26.330,11	-6.169,89	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.624,57	52.150	53.775	47.188,17	-6.586,83	0
Personalauszahlungen	82.486,28	82.740	82.740	75.674,71	-7.065,29	0
Versorgungsauszahlungen	30.692,51	27.865	27.865	0,00	-27.865,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.396,87	85.600	85.600	60.347,17	-25.252,83	0
Transferauszahlungen	8.155,44	13.000	13.000	8.478,84	-4.521,16	0
Sonstige Auszahlungen	3.265,43	4.650	4.650	4.852,47	202,47	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	183.996,53	213.855	213.855	149.353,19	-64.501,81	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-131.371,96	-161.705	-160.080	-102.165,02	57.914,98	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	583,10	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.093,73	4.000	6.950	6.898,35	-51,65	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.676,83	4.000	6.950	6.898,35	-51,65	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.676,83	-4.000	-6.950	-6.898,35	51,65	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-134.048,79	-165.705	-167.030	-109.063,37	57.966,63	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-134.048,79	-165.705	-167.030	-109.063,37	57.966,63	0
Saldo	-134.048,79	-165.705	-167.030	-109.063,37	57.966,63	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2018

Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.2

Soziales

Jahresbericht 2018 für den Fachbereich 2

Teilbudget 2.2 - Soziales -

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets Soziales für das Jahr 2018 verändert sich gegenüber dem Haushaltsansatz um einen gesunkenen Zuschussbedarf von ca. 540.000 €. Die Ursache ist hauptsächlich in den Produkten 2210 Jobcenter, 2212 Flüchtlingshilfen und 2220 Kindertageseinrichtungen beschrieben. Die weiteren wesentlichen Entwicklungen bzw. Veränderungen im Teilbudget sind nachfolgend geschildert.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2210 - Jobcenter -

Das Jahr 2018 war im Jobcenter Olsberg geprägt durch die verstärkte Vermittlung von ehemaligen Flüchtlingen in den Arbeitsmarkt.

Zusammen mit den Kunden aus dem AsylbLG haben in der Zeit 01.01.2016-31.12.2018 insgesamt 133 ehemalige Flüchtlinge eine sozialversicherungspflichtige Arbeit aufgenommen. 9 Personen konnten in eine berufliche Ausbildung vermittelt werden.

Bezogen auf die Integration von Flüchtlingen nimmt das Jobcenter Olsberg in 2018 mit 56 Vermittlungen in sozialversicherungspflichtige Beschäftigung mit einer Quote von 17,7 % bezogen auf die Gesamtfälle den Spitzenplatz im HSK ein.

Der Bund erstattet vorübergehend einen Teil der Kosten der Unterkunft (KdU) für ehemalige Flüchtlinge. Daher konnte die Beteiligung an den KdU um 86.945 € reduziert werden. Dies führt dazu, dass sich insgesamt eine Verminderung des Zuschussbedarfes um 70.000 € ergibt.

Produkt 2211 - Soziale Grundsicherung -

In der Sozialen Grundsicherung sind die Zahlfälle (SGB XII) gegenüber dem Vorjahr im Jahresdurchschnitt wieder angestiegen. Durch das Bundesteilhabegesetz (BTHG) werden diverse Zuständigkeiten neu geregelt. Dadurch werden ab 01.01.2020 zusätzliche Aufgaben im Bereich der Besonderen Wohnformen auf die kreisangehörigen Gemeinden übertragen.

Produkt 2212 - Flüchtlingshilfen -

Der Zuschussbedarf im Produkt Flüchtlingshilfen ist um 330.000 € gesunken. Die diversen Unwägbarkeiten in diesem Produkt führen immer wieder zu größeren Abweichungen.

Die Zuweisung der Landeserstattung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) errechnet sich anhand einer monatlichen Spitzabrechnung. Alle Kommunen müssen monatlich die Flüchtlinge melden, die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) im vorherigen Monat erhalten haben. Pro anspruchsberechtigte Person werden monatlich 866 € durch die Bezirksregierung Arnsberg gewährt. Für geduldete Ausländer wird die Pauschale nur bis 3 Monate nach Ablehnung des Asylantrages gezahlt.

Produkt 2213 - Hilfen bei Wohnproblemen -

Die Zahl der Wohngeldfälle ist deutlich gesunken. Durch die Wohngeldreform zum 01.01.2020 werden wieder mehr Personen in den Genuss von Wohngeld kommen. Die Zahl der Wohnungslosen ist in 2018 wieder angestiegen.

Produkt 2214 - Rentenversicherungen -

In diesem Produkt haben sich keine gravierenden Änderungen ergeben.

Produkt 2220 - Kindertageseinrichtungen -

Das Jahresergebnis der Kindertageseinrichtungen wird im Wesentlichen durch die Zuweisungen (Kopfpauschalen) des Landes beeinflusst. Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung ist eine genaue Ermittlung dieser Kind-Pauschalen nicht möglich, da die „Echten“ Anmeldezahlen der Kindergärten zu diesem Zeitpunkt noch nicht vorliegen.

Erhöhte Ausgaben/Einnahmen sind z.B. durch die nicht planbare Aufnahme von Integrationskindern oder unterjährig wachsender U3 Betreuung erklärbar. In 2018 war ausnahmslos bei allen Kindergärten eine Steigerung festzustellen. Grundsätzlich unterliegt die Entwicklung eines jeden Kindergartens unterjährig, „mal mehr - mal weniger“ gravierender Veränderungen.

Beispielhaft anzumerken ist das Beschäftigungsverbot/Mutterschutz für 2 Erzieherinnen und der Wechsel des Jahrespraktikanten im Anerkennungsjahr im KiGa As-singhausen. Dadurch mussten Dienstaufwendungen / Sozialversicherungsbeiträge i.H.v. 60.000 Euro nicht verausgabt werden.

Mit Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst 2018 wurde die praxisintegrierte Ausbildung zum/zur Erzieher-/in (PIA) in den TVAöD aufgenommen. Um die Personalkostensteigerungen aufzufangen, wurde der Personalschlüssel nach Kinderbildungsgesetz (KiBiz) vom bislang vorgehaltenen Höchstwert auf den Mittelwert festgelegt.

Für das Jahr 2018 wurde der Zuschuss zu den Betriebskosten der neuen Gruppen im Kindergarten der Josefs-gesellschaft eingeplant. Eine Abrechnung durch die Josefs-gesellschaft erfolgte erst im Jahr 2019.

Produkt B 2250 - Familienförderung -

Im Jahr 2018 sind zahlreiche Maßnahmen im Sinne des familienpolitischen Konzeptes realisiert worden.

Olsberg, 02.Juli 2019

gez. Meinolf Guntermann

Meinolf Guntermann
(Stellvertretender Fachbereichsleiter)

gez. Marco Sudbrak

Marco Sudbrak
(Fachbereichsleiter)

gez. Stefan Kotthoff

Stefan Kotthoff
(Kämmerer)

gez. Wolfgang Fischer

Wolfgang Fischer
(Bürgermeister)

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.633.703	1.519.208	1.519.208	1.616.306,34	97.098	0
Sonstige Transfererträge	4.205	3.000	3.000	1.012,17	-1.988	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.346	120.000	120.000	192.853,94	72.854	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.133	5.000	5.000	1.180,00	-3.820	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.895.584	1.380.000	1.380.000	1.349.919,28	-30.081	0
Sonstige ordentliche Erträge	14.974	0	0	9.274,55	9.275	0
Aktivierter Eigenleistungen	1.963	0	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	3.685.909	3.027.208	3.027.208	3.170.546,28	143.338	0
Personalaufwendungen	2.392.136	2.562.237	2.562.237	2.512.974,26	-49.263	0
Versorgungsaufwendungen	36.532	35.192	35.192	31.728,15	-3.464	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.837	341.300	341.300	283.567,69	-57.732	0
Bilanzielle Abschreibungen	43.365	24.195	24.195	29.509,05	5.314	0
Transferaufwendungen	1.614.668	1.014.500	1.014.500	688.525,14	-325.975	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	571.113	404.750	404.750	422.067,95	17.318	0
Ordentliche Aufwendungen	4.886.651	4.382.174	4.382.174	3.968.372,24	-413.802	0
Ordentliches Ergebnis	-1.200.741	-1.354.966	-1.354.966	-797.825,96	557.140	0
Finanzerträge	0	0	0	1,50	2	0
Finanzergebnis	0	0	0	1,50	2	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.200.741	-1.354.966	-1.354.966	-797.824,46	557.142	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.200.741	-1.354.966	-1.354.966	-797.824,46	557.142	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.975	149.351	149.351	167.700,20	18.349	0
Ergebnis	-1.369.716	-1.504.317	-1.504.317	-965.524,66	538.792	0

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.625.793	1.501.000	1.501.000	1.587.408,29	86.408	0
Sonstige Transfereinzahlungen	4.205	3.000	3.000	1.012,17	-1.988	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.246	120.000	120.000	177.223,84	57.224	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.930	5.000	5.000	1.180,00	-3.820	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.825.750	1.380.000	1.380.000	1.348.019,68	-31.980	0
Sonstige Einzahlungen	685.541	0	0	756.094,15	756.094	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.284.463	3.009.000	3.009.000	3.870.938,13	861.938	0
Personalauszahlungen	2.430.341	2.560.472	2.560.472	2.455.279,91	-105.192	0
Versorgungsauszahlungen	36.532	35.192	35.192	0,00	-35.192	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	228.169	341.300	341.300	291.712,49	-49.588	0
Transferauszahlungen	1.560.499	1.014.500	1.014.500	689.663,17	-324.837	0
Sonstige Auszahlungen	1.224.379	404.600	404.600	1.154.594,93	749.995	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.479.922	4.356.064	4.356.064	4.591.250,50	235.187	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	1,50	2	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.195.458	-1.347.064	-1.347.064	-720.310,87	626.753	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.000	0	0	4.343,97	4.344	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	0	0	4.343,97	4.344	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	53.070	15.800	15.800	16.883,33	1.083	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.070	15.800	15.800	16.883,33	1.083	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.070	-15.800	-15.800	-12.539,36	3.261	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.218.528	-1.362.864	-1.362.864	-732.850,23	630.014	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-1.218.528	-1.362.864	-1.362.864	-732.850,23	630.014	0
Saldo	-1.218.528	-1.362.864	-1.362.864	-732.850,23	630.014	0

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2210

Jobcenter	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	459.929	430.000	430.000	390.445,62	-39.554	0
Aufwendungen	585.006	682.230	682.230	572.693,23	-109.537	0
Ergebnis	-125.078	-252.230	-252.230	-182.247,61	69.982	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	52.288	55.391	55.391	75.160,87	19.770	0
Ergebnis	-52.288	-55.391	-55.391	-75.160,87	-19.770	0

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.561.074	1.081.200	1.081.200	1.148.591,30	67.391	0
Aufwendungen	2.265.312	1.512.844	1.512.844	1.249.764,15	-263.080	0
Ergebnis	-704.238	-431.644	-431.644	-101.172,85	330.471	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	8.726	0	0	0,00	0	0
Aufwendungen	54.219	41.777	41.777	40.153,15	-1.624	0
Ergebnis	-45.492	-41.777	-41.777	-40.153,15	1.624	0

Produkt B2214

Rentenversicherung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	2.985	5.679	5.679	7.815,56	2.137	0
Ergebnis	-2.985	-5.679	-5.679	-7.815,56	-2.137	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.656.180	1.516.008	1.516.008	1.631.510,86	115.503	0
Aufwendungen	2.043.519	2.167.543	2.167.543	2.135.462,71	-32.080	0
Ergebnis	-387.339	-651.535	-651.535	-503.951,85	147.583	0

Produkt B2240

Jugendarbeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	17.816	18.922	18.922	18.809,31	-113	0
Ergebnis	-17.816	-18.922	-18.922	-18.809,31	113	0

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2250

Familienförderung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	34.481	47.139	47.139	36.213,46	-10.926	0
Ergebnis	-34.481	-47.139	-47.139	-36.213,46	10.926	0

Fachbereichsbudget FB22

Fachbereichsbudget FB22	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.685.909	3.027.208	3.027.208	3.170.547,78	143.340	0
Aufwendungen	5.055.626	4.531.525	4.531.525	4.136.072,44	-395.453	0
Ergebnis	-1.369.716	-1.504.317	-1.504.317	-965.524,66	538.792	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2210
Jobcenter

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Lang, Bettina

Albers, Laura

Struwe-Philipp, Melanie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459.928,86	430.000	430.000	390.445,62	-39.554,38	0
Ordentliche Erträge	459.928,86	430.000	430.000	390.445,62	-39.554,38	0
Personalaufwendungen	353.669,40	370.067	370.067	364.427,93	-5.639,07	0
Versorgungsaufwendungen	15.012,50	17.686	17.686	15.945,57	-1.740,43	0
Transferaufwendungen	174.176,24	230.000	230.000	143.055,00	-86.945,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	2.000	0,00	-2.000,00	0
Ordentliche Aufwendungen	542.858,14	619.753	619.753	523.428,50	-96.324,50	0
Ordentliches Ergebnis	-82.929,28	-189.753	-189.753	-132.982,88	56.770,12	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-82.929,28	-189.753	-189.753	-132.982,88	56.770,12	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-82.929,28	-189.753	-189.753	-132.982,88	56.770,12	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.148,32	62.477	62.477	49.264,73	-13.212,27	0
Ergebnis	-125.077,60	-252.230	-252.230	-182.247,61	69.982,39	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Bruttobetrag der SGB II-Leistung im Jahr in Tausend €	2.804	3.030	3.000
Zahl der Leistungsempfänger SGB II absolut (einschl. Kinder) - Jahresdurchschnitt	501	518	537
Quote / Verhältnis zur Bevölkerungszahl in %	3,38%	3,50%	3,69%
Arbeitslose gesamt (SGB II und SGB III - Jahresdurchschnitt)	294	296	272
Davon Arbeitslose SGB II (Jahresdurchschnitt)	164	174	173
Arbeitslosenquote (gesamt) am Jahresende in Olsberg	3,3%	3,3%	3,1%
Integration in Arbeit (Vermittlung und Eigenstellensuche)	126	118	146
Förderungsmaßnahmen zur Arbeitsaufnahme (Qualifizierung/Praktika)	125	111	75
Gemeinnützige zusätzliche Arbeiten (Zahl der Angebote)	9	21	7
Kürzung und Einstellung wg. fehlender Selbsthilfebemühungen/ Arbeitsverweigerung	107	89	92

Erläuterungen und Perspektiven

Das Jahr 2018 war im Jobcenter Olsberg (Zuständigkeiten im SGB II - Arbeitslosengeld II) geprägt durch die verstärkte Vermittlung von ehemaligen Flüchtlingen in den Arbeitsmarkt.

Es wurden in 2018 durchschnittlich 301 laufende Alg II- Fälle nach 291 in 2017 (280 in 2016 und 309 in 2015) geführt. Die Zahl der arbeitslosen SGB II- Kunden reduzierte sich von 182 in 2015 auf 164 in 2016 und stieg in 2017 erneut auf 174 an. In 2018 lag die Zahl bei 173. (Jahresdurchschnitt).

Im Dez. 2017 wurden noch 80 eLb (erwerbsfähige Leistungsberechtigte) betreut, die seit 01.10.2015 als Rechtskreiswechsler aus der Flüchtlingshilfe in den SGB II- Bereich übernommen wurden. Diese Zahl hat sich im Dez. 2018 auf 64 verringert.

Insgesamt bezogen im Dez. 2017 150 Personen (einschl. Kinder) aus Drittstaaten SGB II- Leistungen, davon 123 Personen, die nach dem 01.10.2015 erstmals im Bezug sind. Diese Zahl hat sich bis Dez. 2018 auf 135 bzw. 108 vermindert.

Jahresbericht 2018

Produkt B2210

Jobcenter

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Albers, Laura

Lang, Bettina

Struwe-Philipp, Melanie

Zusammen mit den Kunden aus dem AsylbLG haben (Stand 31.12.2018) ab 01.01.2016 insgesamt 133 ehemalige Flüchtlinge eine sozialversicherungspflichtige Arbeit aufgenommen. 9 Personen konnten in eine berufliche Ausbildung vermittelt werden.

Bezogen auf die Integration von Flüchtlingen nimmt das Jobcenter Olsberg in 2018 mit 56 Vermittlungen in sv- pflichtige Beschäftigung mit einer Quote von 17,7 % bezogen auf die Gesamtfälle den Spitzenplatz im HSK ein.

Der Bund erstattet vorübergehend einen Teil der Kosten der Unterkunft (KdU) für ehemalige Flüchtlinge. Daher konnte die Beteiligung an den KdU um 86.945 € reduziert werden. Dies führt dazu, dass sich insgesamt eine Verminderung des Zuschussbedarfes um 70.000 € ergibt.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	479.689,39	430.000	430.000	368.764,20	-61.235,80	0
Sonstige Einzahlungen	216.575,38	0	0	207.657,44	207.657,44	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	696.264,77	430.000	430.000	576.421,64	146.421,64	0
Personalauszahlungen	357.657,34	370.067	370.067	353.322,25	-16.744,75	0
Versorgungsauszahlungen	15.012,50	17.686	17.686	0,00	-17.686,00	0
Transferauszahlungen	157.545,87	230.000	230.000	133.531,24	-96.468,76	0
Sonstige Auszahlungen	206.742,19	2.000	2.000	207.619,33	205.619,33	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	736.957,90	619.753	619.753	694.472,82	74.719,82	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.693,13	-189.753	-189.753	-118.051,18	71.701,82	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-40.693,13	-189.753	-189.753	-118.051,18	71.701,82	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-40.693,13	-189.753	-189.753	-118.051,18	71.701,82	0
Saldo	-40.693,13	-189.753	-189.753	-118.051,18	71.701,82	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

Produktverantwortung

Mettner, Anja

Kaiser, Elena

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	33.401,91	36.736	36.736	52.607,18	15.871,18	0
Versorgungsaufwendungen	10.915,07	10.841	10.841	9.773,72	-1.067,28	0
Ordentliche Aufwendungen	44.316,98	47.577	47.577	62.380,90	14.803,90	0
Ordentliches Ergebnis	-44.316,98	-47.577	-47.577	-62.380,90	-14.803,90	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-44.316,98	-47.577	-47.577	-62.380,90	-14.803,90	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-44.316,98	-47.577	-47.577	-62.380,90	-14.803,90	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.970,80	7.814	7.814	12.779,97	4.965,97	0
Ergebnis	-52.287,78	-55.391	-55.391	-75.160,87	-19.769,87	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Laufende Sozialhilfe - Personen	128	125	138
Sozialhilfedichte (Anteil an den Einwohnern)	0,86%	0,84%	0,95%
Ausgaben der Sozialhilfe in Tausend €	627	677	810
Ausgaben je Einwohner im Durchschnitt im Jahr (Brutto) in €	42	46	56

Erläuterungen und Perspektiven

Durch die rückläufigen Flüchtlingszahlen konnten Personalkostenanteile aus dem Produkt 2212 Flüchtlingshilfe in dieses Produkt umgeschichtet werden.

Durch das Bundesteilhabegesetz (BTHG) werden diverse Zuständigkeiten neu geregelt. Dadurch werden ab 01.01.2020 zusätzliche Aufgaben im Bereich der Besonderen Wohnformen auf die kreisangehörigen Gemeinden übertragen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	20.994,55	0	0	55.214,22	55.214,22	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.994,55	0	0	55.214,22	55.214,22	0
Personalauszahlungen	33.064,61	36.736	36.736	49.978,35	13.242,35	0
Versorgungsauszahlungen	10.915,07	10.841	10.841	0,00	-10.841,00	0
Sonstige Auszahlungen	17.259,47	0	0	54.722,03	54.722,03	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61.239,15	47.577	47.577	104.700,38	57.123,38	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.244,60	-47.577	-47.577	-49.486,16	-1.909,16	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-40.244,60	-47.577	-47.577	-49.486,16	-1.909,16	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-40.244,60	-47.577	-47.577	-49.486,16	-1.909,16	0
Saldo	-40.244,60	-47.577	-47.577	-49.486,16	-1.909,16	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2212	Produktverantwortung	
Flüchtlingshilfen	<u>Arens, Rebecca</u>	Priebisch, Brigitte
	Kaiser, Elena	Schulte, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.200,00	3.200	3.200	9.976,51	6.776,51	0
Sonstige Transfererträge	4.205,00	3.000	3.000	1.012,17	-1.987,83	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.619,83	120.000	120.000	192.853,94	72.853,94	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.133,21	5.000	5.000	1.180,00	-3.820,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.418.012,00	950.000	950.000	939.813,36	-10.186,64	0
Sonstige ordentliche Erträge	8.903,74	0	0	3.755,32	3.755,32	0
Ordentliche Erträge	1.561.073,78	1.081.200	1.081.200	1.148.591,30	67.391,30	0
Personalaufwendungen	144.418,86	155.655	155.655	118.910,13	-36.744,87	0
Versorgungsaufwendungen	1.629,52	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.863,33	281.000	281.000	233.406,61	-47.593,39	0
Bilanzielle Abschreibungen	3.200,00	3.199	3.199	3.199,00	0,00	0
Transferaufwendungen	1.375.763,45	698.000	698.000	481.995,02	-216.004,98	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	472.860,96	331.200	331.200	341.980,11	10.780,11	0
Ordentliche Aufwendungen	2.179.736,12	1.469.054	1.469.054	1.179.490,87	-289.563,13	0
Ordentliches Ergebnis	-618.662,34	-387.854	-387.854	-30.899,57	356.954,43	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-618.662,34	-387.854	-387.854	-30.899,57	356.954,43	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-618.662,34	-387.854	-387.854	-30.899,57	356.954,43	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.575,50	43.790	43.790	70.273,28	26.483,28	0
Ergebnis	-704.237,84	-431.644	-431.644	-101.172,85	330.471,15	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Flüchtlinge zum Jahresende	259	165	79
Ausgaben nach dem AsylbLG für Flüchtlinge in €	3.078.243	2.140.433	645.598
Ausgaben je Einwohner in €	207,83	145,13	44,18
Geleistete gemeinnützige Stunden	2.029	1.196	240

Erläuterungen und Perspektiven

Die Prognosen für das Budget "Flüchtlingshilfen" sind mit vielen Unwägbarkeiten verbunden. Daher sind in 2018 positive Abweichungen zum Haushaltsbuch entstanden.

Krankenkosten:

Die Krankenkosten der Asylbewerber und gedulteten Ausländer beliefen sich auf 173.954,08 € (-407.861,38 € zum Vorjahr).

Desweiteren beliefen sich die Rückzahlungen für geleistete Vorauszahlungen aus dem Jahr 2017 an die AOK NordWest auf 97.463,84 €.

Geldleistungen/ Sachleistungen:

Die Geldleistungen der Asylbewerber und gedulteten Ausländer beliefen sich auf 267.540,10 € (-314.275,36 € zum Vorjahr).

Dies resultiert daraus, dass zahlreiche Asylbewerber eine Aufenthaltserlaubnis erhalten haben und

Jahresbericht 2018

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Kaiser, Elena

Priebisch, Brigitte

Schulte, Andreas

demnach in den Rechtskreis des Jobcenters gewechselt sind.

Zudem haben einige Asylbewerber eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung aufgenommen und geduldete Ausländer sind in Ihr Heimatland zurückgeführt worden.

Die Mieten angemieteter Wohnungen der Stadt betrugen 333.094,91 €, die Neben- und Unterhaltungskosten betrugen weitere 233406,61 €. Die Kosten sind in etwa identisch geblieben, obwohl weiterhin Mietwohnung abgegeben wurde. Teilweise mussten jedoch Wohnungen mit viel Aufwand wieder hergerichtet werden.

Die Erträge durch die Nutzungsgebühr der Notwohnung betrug 192.853,94 € (+72.234,11 € zum Vorjahr).

Die Kosten der privat angemieteten Wohnungen durch die Asylbewerber betrugen 39.588,84 € (-139.503,69 € zum Vorjahr).

Die Zuteilung der FlüAG-Pauschale errechnete sich im Jahr 2018 wie bereits im Vorjahr anhand einer monatlichen Spitzabrechnung. Alle Kommunen sind zur monatlichen Abgabe des Personenkreis verpflichtet, die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz im vorherigen Monat erhalten haben. Pro anspruchsberechtigte Person werden monatlich 866 € durch die BezReg Arnsberg zugewiesen. Die Einnahmen daraus beliefen sich auf 764.405,35 € (-648.906,65 € zum Vorjahr).

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	6.776,51	6.776,51	0
Sonstige Transfereinzahlungen	4.205,00	3.000	3.000	1.012,17	-1.987,83	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.519,39	120.000	120.000	177.223,84	57.223,84	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.929,87	5.000	5.000	1.180,00	-3.820,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.335.742,00	950.000	950.000	959.595,18	9.595,18	0
Sonstige Einzahlungen	10.523,88	0	0	3.755,32	3.755,32	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.484.920,14	1.078.000	1.078.000	1.149.543,02	71.543,02	0
Personalauszahlungen	143.909,90	155.655	155.655	120.467,87	-35.187,13	0
Versorgungsauszahlungen	1.629,52	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	181.967,35	281.000	281.000	243.609,33	-37.390,67	0
Transferauszahlungen	1.338.225,34	698.000	698.000	492.656,81	-205.343,19	0
Sonstige Auszahlungen	474.701,06	331.200	331.200	338.747,31	7.547,31	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.140.433,17	1.465.855	1.465.855	1.195.481,32	-270.373,68	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-655.513,03	-387.855	-387.855	-45.938,30	341.916,70	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-655.513,03	-387.855	-387.855	-45.938,30	341.916,70	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-655.513,03	-387.855	-387.855	-45.938,30	341.916,70	0
Saldo	-655.513,03	-387.855	-387.855	-45.938,30	341.916,70	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

Produktverantwortung

Hillebrandt, Angelika

Schulte, Andreas

Mettner, Anja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.726,36	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	8.726,36	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	34.602,03	36.196	36.196	34.989,29	-1.206,71	0
Versorgungsaufwendungen	2.953,16	1.205	1.205	1.085,97	-119,03	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.880,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	50.435,19	37.401	37.401	36.075,26	-1.325,74	0
Ordentliches Ergebnis	-41.708,83	-37.401	-37.401	-36.075,26	1.325,74	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.708,83	-37.401	-37.401	-36.075,26	1.325,74	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-41.708,83	-37.401	-37.401	-36.075,26	1.325,74	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.783,57	4.376	4.376	4.077,89	-298,11	0
Ergebnis	-45.492,40	-41.777	-41.777	-40.153,15	1.623,85	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Wohngeldberechnungen	386	366	252
- Wohngeldbewilligungen	238	226	191
- Wohngeldablehnungen	58	60	61
Proberechnungen ALG II	90	80	80
In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose	9	5	7

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Wohngeldfälle ist deutlich gesunken. Durch die Wohngeldreform zum 01.01.2020 werden wieder mehr Personen in den Genuss von Wohngeld kommen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.726,36	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.726,36	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	34.316,57	36.196	36.196	29.658,10	-6.537,90	0
Versorgungsauszahlungen	2.953,16	1.205	1.205	0,00	-1.205,00	0
Sonstige Auszahlungen	12.880,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.149,73	37.401	37.401	29.658,10	-7.742,90	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.423,37	-37.401	-37.401	-29.658,10	7.742,90	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-41.423,37	-37.401	-37.401	-29.658,10	7.742,90	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-41.423,37	-37.401	-37.401	-29.658,10	7.742,90	0
Saldo	-41.423,37	-37.401	-37.401	-29.658,10	7.742,90	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2214	Produktverantwortung
Rentenversicherung	<u>Kaiser, Elena</u> Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	2.235,62	5.054	5.054	6.487,25	1.433,25	0
Ordentliche Aufwendungen	2.235,62	5.054	5.054	6.487,25	1.433,25	0
Ordentliches Ergebnis	-2.235,62	-5.054	-5.054	-6.487,25	-1.433,25	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.235,62	-5.054	-5.054	-6.487,25	-1.433,25	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.235,62	-5.054	-5.054	-6.487,25	-1.433,25	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	749,41	625	625	1.328,31	703,31	0
Ergebnis	-2.985,03	-5.679	-5.679	-7.815,56	-2.136,56	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Anträge	72	95	97

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	2.294,42	5.054	5.054	6.291,00	1.237,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.294,42	5.054	5.054	6.291,00	1.237,00	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.294,42	-5.054	-5.054	-6.291,00	-1.237,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.294,42	-5.054	-5.054	-6.291,00	-1.237,00	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-2.294,42	-5.054	-5.054	-6.291,00	-1.237,00	0
Saldo	-2.294,42	-5.054	-5.054	-6.291,00	-1.237,00	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2220	Produktverantwortung
Kindertageseinrichtungen	<u>Sudbrak, Marco</u> Vollmer, Mareike
	Baybure, Ilona

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.630.503,02	1.516.008	1.516.008	1.606.329,83	90.321,83	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.643,55	0	0	19.660,30	19.660,30	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.070,69	0	0	5.519,23	5.519,23	0
Aktiviert Eigenleistungen	1.963,05	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.656.180,31	1.516.008	1.516.008	1.631.509,36	115.501,36	0
Personalaufwendungen	1.811.300,07	1.936.668	1.936.668	1.923.055,40	-13.612,60	0
Versorgungsaufwendungen	5.276,31	4.004	4.004	3.610,11	-393,89	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.973,36	60.300	60.300	46.461,08	-13.838,92	0
Bilanzielle Abschreibungen	40.165,27	20.396	20.396	26.310,05	5.914,05	0
Transferaufwendungen	48.245,89	70.000	70.000	50.692,80	-19.307,20	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.772,29	69.550	69.550	78.801,89	9.251,89	0
Ordentliche Aufwendungen	2.035.733,19	2.160.918	2.160.918	2.128.931,33	-31.986,67	0
Ordentliches Ergebnis	-379.552,88	-644.910	-644.910	-497.421,97	147.488,03	0
Finanzerträge	0,00	0	0	1,50	1,50	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	1,50	1,50	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-379.552,88	-644.910	-644.910	-497.420,47	147.489,53	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-379.552,88	-644.910	-644.910	-497.420,47	147.489,53	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.786,18	6.625	6.625	6.531,38	-93,62	0
Ergebnis	-387.339,06	-651.535	-651.535	-503.951,85	147.583,15	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Kindergartenjahrgänge zum 01.08. des Jahres in den Einzugsbereichen der Kindergärten	124	129	128
Einzugsbereich Olsberg, Bigge, Gevelinghausen, Helmeringhausen			
- Kath. Kindergärten St. Nikolaus und St. Martinus, Städt. Kiga Olsberg	73	78	82
Einzugsbereich Antfeld			
- Kath. Kindergarten St. Vinzenz	14	9	4
Einzugsbereich Assinghausen, Wulmeringhausen			
- Städt. Kindergarten Assinghausen	5	10	10
Einzugsbereich Bruchhausen			
- Städt. Kindergarten Bruchhausen	12	12	9
Einzugsbereich Elleringhausen			
- Kath. Kindergarten St. Laurentius	8	8	12
Einzugsbereich Elpe, Heinrichsdorf			
- Städt. Kindergarten Elpe	3	5	5
Einzugsbereich Wiemeringhausen, Brunskappel			
- Städt. Kindergarten Wiemeringhausen	9	7	6

Jahresbericht 2018

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Baybure, Ilona

Vollmer, Mareike

Versorgungsquote für die Kinder U3

38,2%

39,7%

42,1%

Erläuterungen und Perspektiven

Das Jahresergebnis der Kindertageseinrichtungen wird im Wesentlichen durch die Zuweisungen (Kopfpauschalen) des Landes beeinflusst. Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung ist eine genaue Ermittlung dieser Kind-Pauschalen nicht möglich, da die „Echten“ Anmeldezahlen der Kindergärten zu diesem Zeitpunkt nicht vorliegen.

Eine erhöhte Zuweisung entgegen der Planung ist z.B. durch die nicht planbare Aufnahme von Integrationskindern oder unterjährig wachsender U3 Betreuung erklärbar. In 2018 war ausnahmslos bei allen Kindergärten eine Steigerung festzustellen. Grundlegend unterliegt die Entwicklung eines jeden Kindergartens unterjährig, „mal mehr - mal weniger“ gravierender Veränderungen.

Beispielhaft anzumerken ist das Beschäftigungsverbot/Mutterschutz für 2 Erzieherinnen und der Wechsel des Anerkennungsjahrpraktikanten im KiGa Assinghausen. Dadurch mussten Dienstaufwendungen / Sozialversicherungsbeiträge i.H.v. 60.000 Euro nicht verausgabt werden, da die Stellen nicht nachbesetzt wurden.

Mit Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst 2018 wurde die praxisintegrierte Ausbildung zum/zur Erzieher-/in (PIA) in den TVAöD aufgenommen. Um die Personalkostensteigerungen aufzufangen, wurde der Personalschlüssel nach KiBiz vom bislang vorgehaltenen Höchstwert auf den Mittelwert festgelegt.

Seit dem 15.01.2018 findet in der Schützenhalle Assinghausen das Turnen & die Bewegungserziehung statt. Durch dieses zusätzliche Raumangebot, konnte den Auflagen des LWL Rechnung getragen werden. Durch die Verlegung des Bewegungsraumes in die Schützenhalle wurde ein neuer Betreuungsraum geschaffen. Die steigenden Anmeldezahlen machten die Errichtung eines zusätzlichen Gruppenraumes unabdingbar.

Für das Jahr 2018 wurde der Zuschuss zu den Betriebskosten der neuen Gruppen im Kindergarten der Josefs-gesellschaft eingeplant. Eine Abrechnung durch die Josefs-gesellschaft erfolgte erst im Jahr 2019.

Jahresbericht 2018

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Vollmer, Mareike

Baybure, Ilona

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36502 KiTa Assinghausen						
AZ BGA ab 410 € netto 36502-7831000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG) 36502-7832000000	2.045	1.000	1.000	658,47	-341,53	0
Saldo	-2.045	-2.000	-2.000	-658,47	1.341,53	0
36503 KiTa Bruchhausen						
AZ BGA ab 410 € netto 36503-7831000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG) 36503-7832000000	1.679	1.000	1.000	1.126,28	126,28	0
Saldo	-1.679	-2.000	-2.000	-1.126,28	873,72	0
36504 KiTa Elpe						
Investitionszuwendungen vom Land 36504-6811000000	0	0	0	3.262,03	3.262,03	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen 36504-6818000000	30.000	0	0	1.081,94	1.081,94	0
AZ BGA ab 410 € netto 36504-7831000000	23.142	1.500	1.500	4.293,41	2.793,41	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG) 36504-7832000000	15.863	1.000	1.000	1.153,08	153,08	0
Saldo	-9.005	-2.500	-2.500	-1.102,52	1.397,48	0
36505 KiTa Wiemeringhausen						
AZ BGA ab 410 € netto 36505-7831000000	0	1.500	1.500	754,41	-745,59	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG) 36505-7832000000	3.238	3.300	3.300	4.561,92	1.261,92	0
Saldo	-3.238	-4.800	-4.800	-5.316,33	-516,33	0
36506 KiTa Olsberg						
AZ BGA ab 410 € netto 36506-7831000000	6.526	3.000	3.000	2.433,56	-566,44	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG) 36506-7832000000	578	1.500	1.500	1.902,20	402,20	0
Saldo	-7.103	-4.500	-4.500	-4.335,76	164,24	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	30.000	0	0	4.343,97	4.343,97	0
Auszahlungen	53.070	15.800	15.800	16.883,33	1.083,33	0
Saldo	-23.070	-15.800	-15.800	-12.539,36	3.260,64	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2220	Produktverantwortung
Kindertageseinrichtungen	<u>Sudbrak, Marco</u> Vollmer, Mareike
	Baybure, Ilona

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.625.792,64	1.501.000	1.501.000	1.580.631,78	79.631,78	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.318,11	0	0	19.660,30	19.660,30	0
Sonstige Einzahlungen	437.446,88	0	0	489.467,17	489.467,17	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.073.557,63	1.501.000	1.501.000	2.089.759,25	588.759,25	0
Personalauszahlungen	1.846.590,98	1.934.903	1.934.903	1.883.461,55	-51.441,45	0
Versorgungsauszahlungen	5.276,31	4.004	4.004	0,00	-4.004,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.202,08	60.300	60.300	44.403,16	-15.896,84	0
Transferauszahlungen	48.245,89	70.000	70.000	50.692,80	-19.307,20	0
Sonstige Auszahlungen	511.446,82	69.400	69.400	551.970,31	482.570,31	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.457.762,08	2.138.607	2.138.607	2.530.527,82	391.920,82	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	1,50	1,50	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-384.204,45	-637.607	-637.607	-440.767,07	196.839,93	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.000,00	0	0	4.343,97	4.343,97	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0	0	4.343,97	4.343,97	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	53.070,10	15.800	15.800	16.883,33	1.083,33	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.070,10	15.800	15.800	16.883,33	1.083,33	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.070,10	-15.800	-15.800	-12.539,36	3.260,64	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-407.274,55	-653.407	-653.407	-453.306,43	200.100,57	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-407.274,55	-653.407	-653.407	-453.306,43	200.100,57	0
Saldo	-407.274,55	-653.407	-653.407	-453.306,43	200.100,57	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2240 Jugendarbeit

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	883,33	1.569	1.569	1.552,61	-16,39	0
Versorgungsaufwendungen	401,31	728	728	656,39	-71,61	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	3.700,00	3.700,00	0
Transferaufwendungen	16.482,32	16.500	16.500	12.782,32	-3.717,68	0
Ordentliche Aufwendungen	17.766,96	18.797	18.797	18.691,32	-105,68	0
Ordentliches Ergebnis	-17.766,96	-18.797	-18.797	-18.691,32	105,68	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.766,96	-18.797	-18.797	-18.691,32	105,68	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-17.766,96	-18.797	-18.797	-18.691,32	105,68	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48,65	125	125	117,99	-7,01	0
Ergebnis	-17.815,61	-18.922	-18.922	-18.809,31	112,69	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Anteil der Jugendlichen (11 - 20 Jahre) an den Einwohnern	11,71%	11,09%	10,76%
Ausgaben für Jugendarbeit in €	16.482	16.482	16.482

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	762,74	1.569	1.569	1.442,71	-126,29	0
Versorgungsauszahlungen	401,31	728	728	0,00	-728,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	3.700,00	3.700,00	0
Transferauszahlungen	16.482,32	16.500	16.500	12.782,32	-3.717,68	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.646,37	18.797	18.797	17.925,03	-871,97	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.646,37	-18.797	-18.797	-17.925,03	871,97	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.646,37	-18.797	-18.797	-17.925,03	871,97	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-17.646,37	-18.797	-18.797	-17.925,03	871,97	0
Saldo	-17.646,37	-18.797	-18.797	-17.925,03	871,97	0

Jahresbericht 2018

Produkt B2250	Produktverantwortung
Familienförderung	<u>Struwe-Philipp, Melanie</u>
	Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	11.624,72	20.292	20.292	10.944,47	-9.347,53	0
Versorgungsaufwendungen	344,30	728	728	656,39	-71,61	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	600	600	0,00	-600,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.599,58	2.000	2.000	1.285,95	-714,05	0
Ordentliche Aufwendungen	13.568,60	23.620	23.620	12.886,81	-10.733,19	0
Ordentliches Ergebnis	-13.568,60	-23.620	-23.620	-12.886,81	10.733,19	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.568,60	-23.620	-23.620	-12.886,81	10.733,19	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-13.568,60	-23.620	-23.620	-12.886,81	10.733,19	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.912,52	23.519	23.519	23.326,65	-192,35	0
Ergebnis	-34.481,12	-47.139	-47.139	-36.213,46	10.925,54	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Zahl der Haushalte (Familie) mit Kind/ern (Alleinerziehende oder Paare mit mindestens 1 Kind < 18 Jahre alt)	1.354	1.324	1.319
Zahl der Kinder < 18 Jahre alt	2.635	2.459	2.378
Einwohnerquote der Kinder < 18 Jahre	17,57%	15,41%	16,35%
Ausgegebene Familienkarten	143	157	173

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2018 wurden 134 Babys begrüßt.

Zahlreiche Auszahlungen im Rahmen des Stiftungsprojektes "Du bist dabei" wurden getätigt.

Verschiedenste Anfragen im Bereich Familie wurden bearbeitet (Elterngeld, Kindergärtenplätze, etc.), die Projekte "Hilfepunkte", "Familienkarte" und "Netzwerk Frühe Hilfen" betreut.

Ferner fielen allgemeine Verwaltungsaufgaben (Bestellungen von Broschüren, T-shirts, Gutscheine, Anordnungen etc) und Pressearbeit an.

Jahresbericht 2018

Produkt B2250
Familienförderung

Produktverantwortung
Struwe-Philipp, Melanie
 Sudbrak, Marco

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	11.744,83	20.292	20.292	10.658,08	-9.633,92	0
Versorgungsauszahlungen	344,30	728	728	0,00	-728,00	0
Sonstige Auszahlungen	1.349,58	2.000	2.000	1.535,95	-464,05	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.438,71	23.020	23.020	12.194,03	-10.825,97	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.438,71	-23.020	-23.020	-12.194,03	10.825,97	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.438,71	-23.020	-23.020	-12.194,03	10.825,97	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-13.438,71	-23.020	-23.020	-12.194,03	10.825,97	0
Saldo	-13.438,71	-23.020	-23.020	-12.194,03	10.825,97	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2018

Fachbereich 3

Bauen
Stadtentwicklung

Jahresbericht 2018

Fachbereich 3

- Bauen und Stadtentwicklung -

1. Organisatorische Veränderungen

Im Jahr 2018 gab es im Fachbereich 3 keine personellen oder organisatorischen Veränderungen gegenüber 2017.

2. Zeitintensive und bedeutsame Maßnahmen

Produkt 3112 - Netze Energie und Telekommunikation

In 2018 wurden nach Fertigstellung des Ausbaus die Förderanträge für den nicht wirtschaftlichen Breitbandausbau in den Orten Assinghausen, Wiemeringhausen, Brunschappel und Elpe/Heinrichsdorf einschließlich der Abrechnung der Beteiligungsbeträge der Ortschaften abschließend abgerechnet.

Ferner wurde das Ausschreibungsverfahren zur Glasfaserverlegung im Gewerbegebiet Assinghausen im Auftrag der Stadt durch den HSK durchgeführt und der Breitbandausbau in der Kernstadt begleitet.

Produkt 3120 - Stadtentwicklung

In 2018 wurden folgende überregionale Planungen, sonstige städtebauliche Projekte und Maßnahmen bearbeitet:

- Änderung des Landesentwicklungsplanes Nordrhein-Westfalen (LEP NRW)
- Aufstellung des Zentrenkonzepts Olsberg 2025 (INSEK-Integriertes Stadtentwicklungskonzept Olsberg)
- Machbarkeitsstudie zur geplanten Erweiterung des Gewerbegebietes "Hohler Morgen", Bigge
- Untersuchungen zur Weiterentwicklung der Wohnbauflächen im Stadtgebiet Olsberg unter Berücksichtigung des Siedlungsflächenmonitoring der Bezirksregierung Arnsberg

In der Flächennutzungsplanung befanden sich im Jahr 2018 folgende Änderungen im Verfahren:

- 7. Änderung des Flächennutzungsplanes in den Stadtteilen Bigge und Antfeld (Bereich "Alte Knickhütte")
- 8. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Olsberg (Bereich "Am Stein")
- 9. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Betriebsbedingte Erweiterung Bereich "Hohler Morgen"), Bigge

Bei den Bebauungsplanungen sind an dieser Stelle nur die bedeutsamen Verfahren

- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 267 "Wohngebiet Bottschüre-Süd", Bigge
- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 276 "Industriegebiet Alte Knickhütte", Bigge und Antfeld
- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 278 "Am Stein", Olsberg

genannt.

Wie in den vergangenen Jahren nahm die Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" zur Ausweisung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg eine zeitintensive Rolle ein. Schwerpunktartig wurden die ca. 1.500 Stellungnahmen im Rahmen des frühzeitigen Beteiligungsverfahrens im Jahr 2018 abschließend ausgewertet und eine erste Zwischenabwägung/ Vorabwägung für die Beratung im Stadtrat erarbeitet. Außerdem wurden im Berichtsjahr die vorbereitenden Arbeiten zur Auftragsvergabe der Artenschutzuntersuchungen an ein Ing.-Büro durchgeführt.

Produkt 3121 - Bauberatung

Im Jahr 2018 wurden 88 Bauanträge bauplanungsrechtlich geprüft. Dabei handelt es sich um 16 Neubauten und 72 sonstige Vorhaben.

Besonders erwähnenswerte Anträge in 2018 waren der Neubau der Kindertagesstätte an der Pappelallee, Abbruch des Gebäudes Schulstraße 7, Teilabbruch u. Umnutzung der ehem. Schule in Wiemeringhausen, Umbau u. Erweiterung des Erikaneums, Neubau eines Mehrfamilienwohnhauses im rückwärtigen Bereich der Carlsauestraße, Neubau eines Mehrfamilienhauses an der Hüttenstraße.

Unabhängig von der späteren Antragstellung wurden auch in 2018 wieder zahlreiche Beratungsgespräche mit den Bürgern und Architekten, auf Wunsch auch vor Ort, geführt.

Produkt 3123 - Denkmalschutz

Im Jahr 2018 lag der Arbeitsschwerpunkt bei der Bearbeitung der 175 Objekte der Kulturgutliste, deren Denkmalwert noch überprüft werden musste. Dieses erfolgte in Zusammenarbeit mit dem LWL Münster (Amt für Denkmalpflege in Westfalen). Ziel der Überprüfung war es, festzustellen, ob die Objekte denkmalwert sind. Es sind Objekte in Assinghausen, Bruchhausen, Brunschappel, Elleringhausen, Wiemeringhausen und Wulmeringhausen augenscheinlich überprüft worden. Sofern nach diesen Überprüfungen der Denkmalwert nicht unmittelbar ausgeschlossen wurde, wurden oder werden Innenbesichtigungen der einzelnen Gebäude durchgeführt. Dieses erfolgte in 2018 bei 9 Objekten. Die Ergebnisse stehen jedoch noch aus.

Daneben wurden bei fünf Maßnahmen an Baudenkmalen oder Maßnahmen in der näheren Umgebung von Baudenkmalen denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren durchgeführt. An allen Entscheidungen wirkt der LWL in Form einer Benehmensherstellung in Zusammenarbeit mit der Unteren Denkmalbehörde mit.

Produkt 3130 - Straßen

Zu den größeren Straßenunterhaltungsmaßnahmen, die nicht beitragspflichtig gemäß Kommunalabgabengesetz (KAG) waren, zählten die Sanierung der Straßen/Gehwege „Vor der Stackliet (Elleringhausen), Wilhelmstraße (Olsberg), Morgenwiese (Gevelinghausen), Industriestraße (Bigge), Gehwege in Elpe (im Rahmen des Breitbandausbaus) und des Gehwegs an der K 47 zwischen Assinghausen und Wulmeringhausen“.

An Maßnahmen beziehungsweise Aufwendungen im Bereich der Investitionen sind in 2018 folgende hervorzuheben:

- Planung des Ausbaus der Bruchstraße
- Erschließung des Baugebiet Bottschüre-Süd
- Erneuerung von Gehwegen an Bushaltestellen
- Neubau der Brücke „Brabecke“ in Elpe
- Planungskosten für die Fußgängerbrücke „Ruhraue“

Neben den genannten Maßnahmen wurden im Produkt auch die Maßnahmen des Zentrenkonzepts Olsberg abgebildet. Im Jahr 2018 wurde der Kreisverkehr Hüttenstraße gebaut und weitgehend fertiggestellt. Außerdem wurde die weitere Planung für den Bereich „Untere Sachsenecke“ vorangetrieben.

Neben den städtischen Maßnahmen wurde die Maßnahme Neubau Kreisverkehr Bigge (Stadionstraße / Hauptstraße) begleitet und der städtische Eigenanteil gezahlt. Die Fertigstellung des Kreisverkehrs erfolgte in 2018.

Produkt 3131 - Straßenreinigung

Durch die milden Wintermonate Jan. - März und Nov. - Dez. 2018 wurde das geplante Ausgabevolumen des Jahres 2018 (= Mittelwert mehrerer unterschiedlich ausgeprägter Winter) bei weitem nicht für den Winterdienst benötigt. Statt der geplanten Entnahme aus der Gebührenausschleichrücklage von rd. 107.000 €, können rd. 58.000 € der Gebührenausschleichrücklage zugeführt werden.

Produkt 3132 - Öffentliche Grünanlagen

Im Jahr 2018 wurde neben den notwendigen und umfangreichen Unterhaltungsmaßnahmen aus Zeitmangel nur für den Spielplatz in Heinrichsdorf ein Spielgerät neu beschafft.

Produkt 3135 - Kurbetrieb

Im Jahr 2018 wurde neben den notwendigen Pflege- und Unterhaltungsarbeiten der Kurparkanlagen die Planung des Kneipp-Erlebnisparks vorangetrieben.

Gemäß Förderbescheid aus 2017 musste für die Vergabe der Planungsleistungen eine europaweite Ausschreibung durchgeführt werden. Das gesamte Vergabeverfahren konnte im Dezember 2017 mit dem Ergebnis abgeschlossen werden, dass ein neues Planungsbüro das Vergabeverfahren gewonnen hat.

Im Jahr 2018 wurde dann die Planung für den Bau des Kneipp Erlebnisparks vom beauftragten Planungsbüro Riehl Bauermann durch die Erstellung der Genehmigungs- und Ausführungsplanung konkretisiert, so dass das Vergabeverfahren für den Bau der einzelnen Stationen des Kneipp Erlebnisparks im Herbst 2018 durchgeführt wurde. Ende 2018 wurden die Aufträge an die bauausführenden Firmen erteilt.

Produkt 3140 - Liegenschaften

In 2018 wurden insgesamt elf Wohnbaugrundstücke vermarktet. Der geplante Verkauf von einem weiteren Gewerbegrundstück am Zentralen Omnibusbahnhof konnte in 2018 entgegen der Planung nicht abgewickelt werden. Hinzuweisen ist auf die im Produktbericht

näher erläuterte bilanzielle Abschreibung des Wertes des ehemaligen Krankenhausgrundstücks.

Produkt 3145 - Gebäudewirtschaft

Im Bereich Hochbau wurden folgende wesentliche Arbeiten durchgeführt:

- Grundschule Olsberg - Im Jahr 2018 wurde der 2. Bauabschnitt der Fördermaßnahme "Energetische Sanierung der Kardinal-von-Galen Grundschule" durchgeführt. Wesentliche Bestandteile waren hierbei die Erneuerung der südlichen Klassenzimmerfenster mit der Installation von außenliegenden Sonnenschutz-Jalousien, die Dämmung der Außenwände auf dieser Fassadenseite und die Sanierung der Pausenhofdecke mit dem Einbau einer neuen LED-Beleuchtung und der laut Energie-Einsparverordnung vorgegebenen Wärmedämmung.
- Grundschule Bigge - Sanierung Innenhof
- Sekundarschule - Sanierung der zentralen Türanlage inkl. Sauberlaufzone
- Vereinshaus Antfeld - Sanierung der Stützmauer an der B7
- Kiga Assinghausen - Abriss und Erneuerung des Eingangspodest
- Kiga Elleringhausen - Einrichtung eines neuen Ruheraums für die U2-Betreuung
- GS Bruchhausen - Pflasterarbeiten und Treppenabgang

3. Erläuterungen der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis weist Erträge in Höhe von rd. 3.153.000 € und Aufwendungen in Höhe von rd. 7.731.000 € auf. Daraus ergibt sich unter Berücksichtigung von Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ein Zuschussbedarf in Höhe von rd. 4.492.000 €. Dieses Ergebnis fällt mit rd. 228.000 € besser aus als der Haushaltsansatz. Unterjährig wurde der Haushaltsansatz geringfügig fortgeschrieben, so dass im Vergleich dazu eine Verbesserung in Höhe von rd. 240.000 € vorhanden ist.

Die Abweichungen resultieren letztendlich aus der Summe aller Produkte; dabei sind die Entwicklungen bis auf die Produkte Liegenschaften und Bauhof positiver verlaufen als geplant. Folgende Produkte führten im Vergleich zum Haushaltsansatz zu einer Verbesserung des Ergebnisses (= geringerer Zuschussbedarf / höherer Überschuss):

- „Netze Energie- und Telekommunikation“ rd. 63.000 € (höhere Konzessionsabgabe mit rd. 44.000,- € und geänderte Darstellung der Fördermittel für den Breitbandausbau; diese werden in der Finanzrechnung statt der Ergebnisrechnung abgewickelt, wodurch sich ein Delta von rd. 19.000,- € ergeben hat)
- „Stadtentwicklung“ rd. 69.000 € (geringere Inanspruchnahme von eingeplanten Planungsmitteln durch geänderte Priorisierung der Planungen)
- „Straßen“ rd. 225.000 € (u.a. höhere aktivierte Eigenleistungen als eingeplant (rd. 66.000)); positive Abrechnung der Stromkosten für die Straßenbeleuchtung für 2017 (rd. 13.000); Verringerung der Aufwendungen für Unterhaltungshaltungsaufwendungen (109.000))
- „Öffentliche Grünanlagen“ rd. 39.000 € (im Wesentlichen weniger Aufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen)
- „Friedhof Kernstadt“ rd. 29.000 € (höhere Erträge durch Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten -Hintergrund sind stabile Bestattungszahlen und die Anzahl der zeitlichen Verlängerung der Nutzung von Grabstätten- sowie geringere Aufwendungen durch niedrigere Bewirtschaftungs- und Instandhaltungskosten)
- „Gebäudewirtschaft“ rd. 361.000 € (u.a. höherer Anteil an Auflösung der Bildungspauschale, geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, hier: geringere

Energie- und Bewirtschaftungskosten sowie verringerte Verrechnung von Bauhofleistungen)

Das Produkt Liegenschaften weist eine deutliche Verschlechterung aus. Der entscheidende Faktor ist hier eine im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten vorgenommene Korrektur des Bilanzwertes des im Jahr 2017 gekauften ehemaligen Krankenhausgrundstücks um rd. 500.000 €. Hintergrund ist die Überlegung, dass die Erschließung und Vermarktung der Fläche letztlich nicht kostendeckend möglich sein wird.

Das Produkt Bauhof hat gegenüber dem Haushaltsansatz ein negatives Ergebnis im Vergleich zum Haushaltsansatz aufzuweisen (- rd. 122.000 €). Dieses Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus geringeren Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen. Letztlich sind zu viele Maßnahmen zur Durchführung angemeldet und eingeplant worden, die der Bauhof im Lauf des Jahres 2018 nicht abarbeiten konnte.

Naturgemäß ergeben sich viele weitere Abweichungen aus diversen Faktoren, die in den einzelnen Produktberichten nachzulesen sind.

4. Erläuterung der Investitionsrechnung

Die zusammenfassende Abbildung der Investitionstätigkeit ergibt sich aus der Darstellung in der Teilfinanzrechnung.

Danach waren Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 1,848 Mio. € geplant. Dem standen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 4,146 Mio. € entgegen. Daraus ergibt sich aus der Investitionstätigkeit ein geplanter Fehlbedarf in Höhe von rd. - 2,298 Mio. €.

Tatsächlich wurden 2018 Einzahlungen in Höhe von rd. 1,067 Mio. € und Auszahlungen in Höhe von rd. 2,156 Mio. € vorgenommen, so dass sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. -1,089 Mio. € ergibt. Hierbei sind die Mittelübertragungen aus dem Jahr 2017 nach 2018 berücksichtigt.

Die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber dem Haushaltsansatz beläuft sich auf rd. 1,209 Mio. €. Unter Berücksichtigung unterjähriger Veränderungen fällt die Verbesserung mit rd. 1,715 Mio. € noch höher aus.

Die Änderungen im Jahresergebnis bezogen auf den Haushaltsansatz ergeben sich im Wesentlichen in folgenden Produkten (gerundet):

- „Straßen“	+ 839.000 €
- „öffentliche Grünanlagen“	+ 18.000 €
- „Kurbetrieb“	+ 14.000 €
- „Liegenschaften“	+ 10.000 €
- „Gebäudewirtschaft“	+ 309.000 €
- „Bauhof“	+ 18.000 €

Betrachtet man die jeweils fortgeschriebenen Ansätze sehen die Ergebnisse wie folgt aus:

- „Straßen“	+ 1.005.000 €
- „öffentliche Grünanlagen“	+ 27.000 €
- „Kurbetrieb“	+ 14.000 €

- „Liegenschaften“	+ 10.000 €
- „Gebäudewirtschaft“	+ 607.000 €
- „Bauhof“	+ 49.000 €

In den genannten Produkten sind aufgrund von Verschiebungen von baulichen Maßnahmen rd. 152.000 € auf das Folgejahr 2019 übertragen worden.

Produkt 3130 - Straßen

Beim Produkt „Straßen“ resultieren das Ergebnis und die Verbesserung (Saldo aus positiven und negativen Abweichungen beim fortgeschriebenen Ansatz) von rd. 1.000.500 € im Wesentlichen aus folgenden Faktoren:

- geringere Einzahlungen von Fördermitteln, da die Maßnahme des Zentrenkonzepts „Marktplatz, Rutsche, Mühlenufer und Sachsenecke in 2018 nicht durchgeführt wurden
- erhöhte Einzahlungen von KAG-Beiträgen aus in 2017 veranlagten aber noch nicht gezahlten Beiträgen
- erhöhte Einzahlung von Erschließungs- und sonstigen Beiträgen durch vermehrten Grundstücksverkauf
- bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen kam es insgesamt zu einer Verringerung der Ausgaben um rd. 867.000 im Vergleich zum Haushaltsansatz (987.000 zum fortgeschriebenen Ansatz) durch folgende Sachverhalte:
 - o Die Tiefbaumaßnahme im Baugebiet „Zur Horst“ in Wiemeringhausen wurde nicht durchgeführt.
 - o Die Planungskosten bei der Baumaßnahme „Bruchstraße“ in Bigge wurden nicht voll ausgeschöpft, weil der Ausbau der Maßnahme verschoben wurde.
 - o Die Schlussrechnung bei der Maßnahme „Baugebiet Bottschüre-Süd“ in Bigge erfolgte erst im Jahr 2019.
 - o Die Planungskosten bei der Baumaßnahme „Erweiterung Hohler Morgen“ wurden nicht ausgeschöpft, da die Maßnahme verschoben wurde.
 - o Die Planungskosten bei der Baumaßnahme „Ruhrufer 2. Bauabschnitt“ wurden nicht voll ausgeschöpft, da die Maßnahme verschoben wurde.
 - o Die Planungskosten bei der Baumaßnahme „Gehwege Hüttenstraße“ wurden nicht ausgeschöpft, da die Maßnahme verschoben wurde.
 - o Zentrenkonzept: die Mittel für die Maßnahmen „Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer“ und „Untere Sachsenecke“ wurden nicht ausgeschöpft, da die einzelnen Maßnahmen verschoben wurden.
- Im Bereich Brücken gab es zudem eine positive Abweichung von rd. 353.000 €, da die Schlussrechnung für die im Jahre 2018 fertiggestellte Brücke „Brabecke“ in Elpe erst im Jahre 2019 erfolgt und der Neubau der Fußgängerbrücke „Ruhraue“ in Bigge nicht im Jahr 2018 durchgeführt werden konnte.

Produkt 3132 - Öffentliche Grünanlagen

Bei diesem Produkt kommt es zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 27.000 € zum fortgeschriebenen Ansatz. Aufgrund der hohen Arbeitsbelastung durch die Umsetzung des Zentrenkonzepts wurden die geplanten Investitionen nicht durchgeführt und die Mittel des fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von rd. 27.000 € nach 2019 übertragen.

Produkt 3135 - Kurbetrieb

Bei dem Produkt „Kurbetrieb“ kommt es zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 14.000 € durch die Verzögerung beim Bau des Kneipp Erlebnisparcs.

Produkt 3140 - Liegenschaften

Im Produkt „Liegenschaften“ kommt es zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses durch nicht eingeplante Grundstücksverkäufe in Höhe von rd. 10.000,- €.

Produkt 3145 - Gebäudewirtschaft

Im Bereich „Gebäudewirtschaft“ gibt es im Vergleich zum Haushaltsansatz eine Ergebnisverbesserung um rd. 309.000 €, im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von rd. 607.000 €.

Die Veränderungen setzen sich im wesentlichen aus zwei Faktoren zusammen. Erstens ist im Rahmen der Sanierung der Grundschule Olsberg die Einzahlung der Schulpauschale wesentlich höher ausgefallen und zum anderen sind bei der Sekundarschule die geplanten Hochbaumaßnahmen in 2018 nicht durchgeführt worden (geplant. 545.000,- €) Hintergrund ist hier, dass das Medienentwicklungskonzept und das Brandschutzkonzept in 2018 noch nicht vorlag. Außerdem wurde bei der geplanten Umgestaltung der Stellplatzanlage nur Mittel zur Planung verwendet.

Produkt 3150 - Bauhof

Im Produkt „Bauhof“ verlief das Haushaltsjahr ergebnisbezogen positiv. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergibt sich eine Verbesserung um rd. 18.000 € und gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um rd. 49.000 €. Hintergrund sind höhere Erlöse beim Verkauf eines gebrauchten Schleppers und reduzierte Investitionen durch Weiternutzung bestehender Fahrzeuge und Geräte.

Olsberg, den 10.Juli 2019

gez. Hubertus Schulte

Schulte, Fachbereichsleiter

gez. Stefan Kotthoff

Kotthoff, Kämmerer

gez. Wolfgang Fischer

Fischer, Bürgermeister

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.406.701	1.244.977	1.244.977	1.271.145,68	26.169	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	833.020	894.823	894.823	790.821,92	-104.001	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	251.086	482.760	482.760	441.851,79	-40.908	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.099	408.780	408.780	119.651,25	-289.129	0
Sonstige ordentliche Erträge	510.500	472.600	472.600	498.847,54	26.248	0
Aktivierte Eigenleistungen	42.979	38.000	38.000	100.384,01	62.384	0
Bestandsveränderungen	446.498	736.800	736.800	-69.333,46	-806.133	0
Ordentliche Erträge	3.586.883	4.278.740	4.278.740	3.153.368,73	-1.125.371	0
Personalaufwendungen	2.013.571	2.157.605	2.157.605	2.143.255,56	-14.349	0
Versorgungsaufwendungen	93.048	91.977	91.977	82.912,97	-9.064	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.907.590	3.667.628	3.676.178	2.376.978,64	-1.299.199	8.000
Bilanzielle Abschreibungen	2.297.948	2.347.766	2.347.766	2.803.559,31	455.793	0
Transferaufwendungen	38.513	509.000	509.000	71.182,18	-437.818	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	384.360	305.019	308.519	252.743,49	-55.776	0
Ordentliche Aufwendungen	7.735.030	9.078.995	9.091.045	7.730.632,15	-1.360.413	8.000
Ordentliches Ergebnis	-4.148.147	-4.800.255	-4.812.305	-4.577.263,42	235.042	-8.000
Finanzerträge	759	300	300	726,60	427	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.981	7.330	7.330	5.613,16	-1.717	0
Finanzergebnis	-7.222	-7.030	-7.030	-4.886,56	2.143	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.155.369	-4.807.285	-4.819.335	-4.582.149,98	237.185	-8.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.155.369	-4.807.285	-4.819.335	-4.582.149,98	237.185	-8.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.415.541	1.547.696	1.547.696	1.389.401,92	-158.294	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.287.364	1.460.161	1.460.161	1.298.917,35	-161.244	0
Ergebnis	-4.027.192	-4.719.750	-4.731.800	-4.491.665,41	240.135	-8.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	25.460	15.000	15.000	65.629,26	50.629	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	79.309	0	0	550,00	550	0
Verrechnungssaldo	-53.849	15.000	15.000	65.079,26	50.079	0

Jahresbericht 2018

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	509.868	154.100	154.100	468.875,93	314.776	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	434.634	378.370	378.370	400.798,22	22.428	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	251.562	89.260	89.260	387.292,18	298.032	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.815	408.780	408.780	118.602,09	-290.178	0
Sonstige Einzahlungen	945.080	427.600	427.600	816.093,45	388.493	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.230.959	1.458.110	1.458.110	2.191.661,87	733.552	0
Personalauszahlungen	1.972.422	2.142.327	2.142.327	2.164.698,86	22.372	0
Versorgungsauszahlungen	93.048	91.977	91.977	0,00	-91.977	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.785.199	3.426.628	3.433.678	2.391.009,56	-1.042.668	8.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.207	7.330	7.330	31.954,21	24.624	0
Transferauszahlungen	233.146	509.000	509.000	417.570,90	-91.429	0
Sonstige Auszahlungen	676.955	303.019	306.519	804.532,52	498.014	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.772.976	6.480.281	6.490.831	5.809.766,05	-681.065	8.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	65	300	300	51,14	-249	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.541.952	-5.021.871	-5.032.421	-3.618.053,04	1.414.368	-8.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	264.012	1.663.000	1.663.000	683.041,97	-979.958	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	193.916	45.000	45.000	81.880,30	36.880	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.152	1.170	1.170	1.151,75	-18	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	128.354	138.600	138.600	301.230,14	162.630	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	587.433	1.847.770	1.847.770	1.067.304,16	-780.466	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	450.684	10.000	41.100	27.590,58	-13.509	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.031.440	3.794.000	4.258.400	1.848.995,44	-2.409.405	125.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	204.588	342.000	352.370	279.772,09	-72.598	26.600
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.686.712	4.146.000	4.651.870	2.156.358,11	-2.495.512	151.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.099.279	-2.298.230	-2.804.100	-1.089.053,95	1.715.046	-151.600
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.641.231	-7.320.101	-7.836.521	-4.707.106,99	3.129.414	-159.600
Tilgung und Gewährung von Darlehen	12.767	13.430	13.430	10.005,08	-3.425	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-12.767	-13.430	-13.430	-10.005,08	3.425	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-4.653.998	-7.333.531	-7.849.951	-4.717.112,07	3.132.839	-159.600
Saldo	-4.653.998	-7.333.531	-7.849.951	-4.717.112,07	3.132.839	-159.600

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	175.498	177.097	177.097	167.466,98	-9.630	0
Ergebnis	-175.498	-177.097	-177.097	-167.466,98	9.630	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	119	200	200	55,90	-144	0
Aufwendungen	28.750	30.008	30.008	30.338,59	331	0
Ergebnis	-28.630	-29.808	-29.808	-30.282,69	-475	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	449.179	924.100	924.100	551.412,56	-372.687	0
Aufwendungen	69.318	517.070	517.070	81.493,91	-435.576	0
Ergebnis	379.862	407.030	407.030	469.918,65	62.889	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	11.000	11.000	5.500,00	-5.500	0
Aufwendungen	299.330	318.358	318.358	244.317,11	-74.041	0
Ergebnis	-299.330	-307.358	-307.358	-238.817,11	68.541	0

Produkt B3121

Bauberatung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	654	450	450	399,40	-51	0
Aufwendungen	41.118	39.205	39.205	39.366,65	162	0
Ergebnis	-40.464	-38.755	-38.755	-38.967,25	-212	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	705	350	350	683,15	333	0
Aufwendungen	8.050	9.130	9.130	7.429,33	-1.701	0
Ergebnis	-7.345	-8.780	-8.780	-6.746,18	2.034	0

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	12.719	27.118	27.118	27.799,26	681	0
Ergebnis	-12.719	-27.118	-27.118	-27.799,26	-681	0

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3130

Straßen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	895.009	874.844	874.844	948.140,45	73.296	0
Aufwendungen	3.016.676	3.312.241	3.310.791	3.159.417,96	-151.373	0
Ergebnis	-2.121.667	-2.437.397	-2.435.947	-2.211.277,51	224.669	0

Produkt B3131

Straßenreinigung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	359.953	438.676	438.676	305.375,59	-133.300	0
Aufwendungen	359.953	438.676	438.676	305.375,59	-133.300	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	18.833	10.123	10.123	10.565,19	442	0
Aufwendungen	192.788	216.482	216.482	177.508,21	-38.974	0
Ergebnis	-173.955	-206.359	-206.359	-166.943,02	39.416	0

Produkt B3133

Friedhöfe	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.855	3.100	3.100	2.914,42	-186	0
Aufwendungen	10.375	11.287	11.287	11.212,96	-74	0
Ergebnis	-7.520	-8.187	-8.187	-8.298,54	-112	0

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	101.945	92.200	92.200	103.672,15	11.472	0
Aufwendungen	114.927	128.240	128.240	110.326,13	-17.914	0
Ergebnis	-12.982	-36.040	-36.040	-6.653,98	29.386	0

Produkt B3135

Kurbetrieb	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	42.651	54.946	54.946	43.046,53	-11.899	0
Aufwendungen	134.128	181.741	191.241	175.527,42	-15.714	8.000
Ergebnis	-91.476	-126.795	-136.295	-132.480,89	3.814	-8.000

Produkt B3140

Liegenschaften	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	631.924	1.213.800	1.213.800	414.100,21	-799.700	0
Aufwendungen	642.902	1.097.671	1.097.671	735.441,03	-362.230	0
Ergebnis	-10.978	116.129	116.129	-321.340,82	-437.470	0

Jahresbericht 2018

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.043.709	583.557	583.557	698.843,10	115.286	0
Aufwendungen	2.524.606	2.538.125	2.542.125	2.296.212,20	-245.913	0
Ergebnis	-1.480.897	-1.954.568	-1.958.568	-1.597.369,10	361.199	0

Produkt B3150

Bauhof	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.440.957	1.601.250	1.601.250	1.441.279,90	-159.970	0
Aufwendungen	1.384.550	1.485.897	1.485.897	1.448.420,63	-37.476	0
Ergebnis	56.408	115.353	115.353	-7.140,73	-122.494	0

Produkt B3160

Abwasserwerk	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	14.690	18.140	18.140	17.508,70	-631	0
Aufwendungen	14.690	18.140	18.140	17.508,70	-631	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Fachbereichsbudget FB31

Fachbereichsbudget FB31	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	5.003.183	5.826.736	5.826.736	4.543.497,25	-1.283.239	0
Aufwendungen	9.030.375	10.546.486	10.558.536	9.035.162,66	-1.523.373	8.000
Ergebnis	-4.027.192	-4.719.750	-4.731.800	-4.491.665,41	240.135	-8.000

Jahresbericht 2018

Produkt B3100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 3	<u>Schulte, Hubertus</u>
	Rösen, Thomas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	112.588,28	112.316	112.316	106.092,73	-6.223,27	0
Versorgungsaufwendungen	44.984,41	44.903	44.903	40.059,80	-4.843,20	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	514,08	514,08	0
Ordentliche Aufwendungen	157.572,69	157.219	157.219	146.666,61	-10.552,39	0
Ordentliches Ergebnis	-157.572,69	-157.219	-157.219	-146.666,61	10.552,39	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-157.572,69	-157.219	-157.219	-146.666,61	10.552,39	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-157.572,69	-157.219	-157.219	-146.666,61	10.552,39	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.924,91	19.878	19.878	20.800,37	922,37	0
Ergebnis	-175.497,60	-177.097	-177.097	-167.466,98	9.630,02	0

Kennzahlen				
Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	
Mitarbeiter/innen im Fachbereich (ohne Bauhof, Hausmeister, Reinigungskräfte)	13	13	13	
- davon Beamte	2	2	2	
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	11 (6)	11 (6)	11 (6)	
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich (Bauhof, Hausmeister, Reinigungskräfte)	34	30	30	
- davon Tarift. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	13	8	6	

Erläuterungen und Perspektiven

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

Organisatorisch gab es im Fachbereich 2018 keine Veränderungen.

Das Produkt schließt mit einem Jahresergebnis (Zuschuss) von rd. 167.000,- € mit einer Verbesserung von rd. 10.000,- € gegenüber dem HH-Ansatz ab. Das Budget beinhaltet Personal- und Sachkosten sowie Haftpflichtversicherungskosten für die bautechnischen Mitarbeiter.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen verringerten sich insgesamt um rd. 11.000 Euro gegenüber dem Haushaltsansatz. Hauptursache ist, dass die Übernahme der Auszubildenden zunächst dem Leitungsprodukt zugeordnet wurde; die Verbuchung erfolgte im Jahrsabschluss jedoch bei den konkreten Produkten des Arbeitseinsatzes.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten die o.g. Versicherungsbeiträge in Höhe von rd. 500,- €, die bis zum Jahr 2017 zentral getragen wurden und von daher bei der Haushaltsaufstellung nicht berücksichtigt wurden.

Die Darstellung der bedeutsamen und zeitintensiven Maßnahmen des Fachbereiches 3 können im Vorbericht des Fachbereiches 3 nachgelesen werden.

Jahresbericht 2018

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

Rösen, Thomas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	119.587,61	119.716	119.716	103.299,90	-16.416,10	0
Versorgungsauszahlungen	44.984,41	44.903	44.903	0,00	-44.903,00	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	514,08	514,08	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	164.572,02	164.619	164.619	103.813,98	-60.805,02	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-164.572,02	-164.619	-164.619	-103.813,98	60.805,02	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-164.572,02	-164.619	-164.619	-103.813,98	60.805,02	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-164.572,02	-164.619	-164.619	-103.813,98	60.805,02	0
Saldo	-164.572,02	-164.619	-164.619	-103.813,98	60.805,02	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119,30	200	200	55,90	-144,10	0
Ordentliche Erträge	119,30	200	200	55,90	-144,10	0
Personalaufwendungen	23.818,08	24.268	24.268	24.300,21	32,21	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	90,00	120	120	120,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	23.908,08	24.388	24.388	24.420,21	32,21	0
Ordentliches Ergebnis	-23.788,78	-24.188	-24.188	-24.364,31	-176,31	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.788,78	-24.188	-24.188	-24.364,31	-176,31	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-23.788,78	-24.188	-24.188	-24.364,31	-176,31	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.841,64	5.620	5.620	5.918,38	298,38	0
Ergebnis	-28.630,42	-29.808	-29.808	-30.282,69	-474,69	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Geobasisdaten: Katasterauskünfte (analog / digital) und Bereitstellungen an Dritte	15	12	12
Planungs- und Umweltkataster: Anzahl von Projekten im Auftrag der Fachbereiche im Hause	4	4	4

Erläuterungen und Perspektiven

1. Aufgabe des Produktes:

Aufgabe des Produktes "Geographische Informationssysteme" ist der Aufbau, der Betrieb und die Weiterentwicklung geographischer Datenbestände im Internet und im Intranet der Stadt Olsberg.

2. Geodatenbestände im Internet:

Im Internet auf der Homepage der Stadt Olsberg befinden sich im Geoservice-Portal folgende Geodatenbestände für die Bürger:

- Freie städtische und private Baulücken im Stadtgebiet Olsberg
- Freie städtische Gewerbegrundstücke
- Flächennutzungsplan der Stadt Olsberg
- Landschaftsplan der Stadt Olsberg.

Im Berichtsjahr 2018 wurden die Daten laufend aktualisiert und im Internet veröffentlicht. In der Bauleitplanung dienen die digitalen Daten als Grundlage für die Online-Abgabe von Stellungnahmen zur Planung.

3. Geodatenbestände im Intranet:

Hierbei handelt es sich um Geodatenbestände im Intranet, die dazu dienen, die täglichen Arbeiten in den Fachbereichen zu erleichtern. Dazu zählen zu den o. g. im Internet vorgehaltenen Geodatenbeständen noch folgende weitere Geodaten:

- Leitungsbestand der Kanal- und Wasserleitungen im Stadtgebiet Olsberg
- Übersicht über die im Eigentum der Stadt Olsberg liegenden Flächen - eingeordnet bzw. katalogisiert nach der jeweiligen Produktzuständigkeit
- Übersicht über die Verpachtungen, Anpachtungen und Gestattungen
- Containerstandorte.

Jahresbericht 2018

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Caspari, Timo

Die jeweiligen Geodatenbestände wurden im Berichtsjahr 2018 jeweils an den aktuellen Stand der Planung angepasst und durch den HSK in das Intranet-Geodatenportal eingepflegt.

4. Sonstige Tätigkeiten im Produkt:

Grundlage für den Aufbau und die Weiterentwicklung der Geodatenbestände sind "digitale"

Katasterdaten einschl. personenbezogene Buchdaten, die der HSK quartalsweise zur Verfügung stellt. Die Kosten für die Zusammenstellung der Katasterdaten durch die Mitarbeiter der Katasterbehörden belaufen sich auf 120,00 € pro Jahr.

Einnahmen im Produkt werden durch Gebühren für die Bereitstellung von Geodatendaten an Bürger, Ing.-Büros, u. ä. erzielt (rd. 56,00 €).

5. Fazit:

Das Jahresergebnis i. H. von rd. 30.280,00 € (Zuschuss) lag nur geringfügig über dem Haushaltsansatz (29.808,00 €).

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103,50	200	200	71,70	-128,30	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103,50	200	200	71,70	-128,30	0
Personalauszahlungen	24.363,88	24.268	24.268	23.839,61	-428,39	0
Sonstige Auszahlungen	90,00	120	120	120,00	0,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.453,88	24.388	24.388	23.959,61	-428,39	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.350,38	-24.188	-24.188	-23.887,91	300,09	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.350,38	-24.188	-24.188	-23.887,91	300,09	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-24.350,38	-24.188	-24.188	-23.887,91	300,09	0
Saldo	-24.350,38	-24.188	-24.188	-23.887,91	300,09	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.924,15	172.000	172.000	49.668,99	-122.331,01	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	325.600	325.600	31.538,52	-294.061,48	0
Sonstige ordentliche Erträge	428.255,19	426.500	426.500	470.205,05	43.705,05	0
Ordentliche Erträge	449.179,34	924.100	924.100	551.412,56	-372.687,44	0
Personalaufwendungen	9.613,08	9.525	9.525	9.532,97	7,97	0
Versorgungsaufwendungen	6.785,16	6.138	6.138	5.594,43	-543,57	0
Transferaufwendungen	28.938,57	498.000	498.000	60.877,28	-437.122,72	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.766,67	2.000	2.000	4.014,35	2.014,35	0
Ordentliche Aufwendungen	68.103,48	515.663	515.663	80.019,03	-435.643,97	0
Ordentliches Ergebnis	381.075,86	408.437	408.437	471.393,53	62.956,53	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	381.075,86	408.437	408.437	471.393,53	62.956,53	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	381.075,86	408.437	408.437	471.393,53	62.956,53	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.214,23	1.407	1.407	1.474,88	67,88	0
Ergebnis	379.861,63	407.030	407.030	469.918,65	62.888,65	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Konzessionsabgabe für Strom in €	388.000	384.617	426.468
Konzessionsabgabe für Gas in €	43.500	43.638	43.737

Erläuterungen und Perspektiven

Das Produkt beinhaltet

- die Abbildung der von der HochsauerlandNetze (Strom) und der RWE (Gas) zu zahlenden Strom- und Gaskonzessionsabgaben sowie
- die finanzielle Darstellung des mit Zuschüssen geförderten Breitbandausbaus im Stadtgebiet.

Durch die nachfolgenden Veränderungen verbessert sich das Ergebnis gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplans um + 62.888 € auf 469.919 €.

a) Entwicklung der Strom- und Gaskonzessionsabgaben

Die seit 2013 rückläufige Entwicklung bei den Konzessionsabgaben hat sich im Haushaltsjahr 2018 im Vergleich zu den jeweiligen Vorjahresergebnissen trotz Energiesparmaßnahmen und anderer Entwicklungen auf Grund der guten gesamtwirtschaftlichen Entwicklung der beiden Vorjahre 2016 und 2017 (2018 erhaltene Nachzahlungen bei den Endabrechnungen) stabilisiert bzw. leicht verbessert.

Summe Strom- und Gaskonzessionsabgaben (Sonstige ordentliche Erträge):

Ergebnis 2018: 470.205 € Haushaltsansatz: 426.500 € Vorjahresergebnis: 428.255,19 €

Das Ergebnis 2018 setzt sich aus folgenden Teilbeträgen zusammen:

376.000 € Abschläge Stromkonzessionsabgabe 2018
6.799 € Nebenerträge zur Stromkonzessionsabgabe 2018
43.669 € Nachzahlungen aus Endabrechnungen der Stromkonzessionsabgabe Vorjahre
42.000 € Abschläge Gaskonzessionsabgabe 2018

Jahresbericht 2018

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

1.737 € Nebenerträge zur Gaskonzessionsabgabe 2018

b) Darstellung des mit Zuschüssen geförderten Breitbandausbaus

Die Förderanträge für den nicht wirtschaftlichen Breitbandausbau in den Orten Assinghausen, Wiemeringhausen, Brunsckappel und Elpe/Heinrichsdorf wurden in 2017 und 2018 abgewickelt bzw. waren für das Gewerbegebiet Assinghausen für 2018 vorgesehen (erfolgt nun im 2. Halbjahr 2019).

Die dafür eingeplanten Haushaltsansätze

- Transferaufwendungen mit 498.000 € (Zahlungen der Stadt an das bauausführende Telekommunikationsunternehmen) und
 - die Kostenerstattungen mit 172.000 € + 325.600 € = 497.600 € (Bundes- und Landeszuweisungen für den Breitbandausbau sowie Beteiligungen der Ortsgemeinschaften)
- sahen die Ansätze entspr. dem für 2018 eingeplanten Zahlungsfluss vor.

In Absprache mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgen nun beim Jahresabschluss diese Buchungen der o. g. Zahlungsvorgänge nicht mehr in der Teilergebnisrechnung sondern in der Teilfinanzrechnung. Weitere Informationen befinden sich in dem Erläuterungsfeld der nachfolgenden Finanzrechnung. Die jährlichen Auflösungen dieser in der Finanzrechnung verbuchten Transferaufwendungen und Kostenerstattungen erfolgen in der Ergebnisrechnung.

In 2018 erfolgte aus dem bereits durchgeführten und geförderten Breitbandausbau in Gevelinghausen (2015/2016) und dem 2017 durchgeführten Teilausbau in Assinghausen, Wiemeringhausen und Brunsckappel eine

- Auflösung der Landeszuweisungen (Zuwendungen und allg. Umlagen): 49.669 € und
- Auflösungen der Zahlungen an die Telekom (Transferaufwendungen): 60.877 €.

Ferner ist unter den Kostenerstattungen u. -umlagen die vereinbarten und angeforderten Beteiligungsbeträge der Dorfgemeinschaften von Assinghausen, Wiemeringhausen, Brunsckappel und Elpe/Heinrichsdorf mit insgesamt 31.539 € zu finden.

Das komplexe Ausschreibungsverfahren zur Glasfaserverlegung für das Gewerbegebiet Assinghausen wurde im Auftrag der Stadt Olsberg Ende 2018 durch den HSK durchgeführt. Die Kostenerstattung an den HSK von 4.014 € ist als sonstige ordentliche Aufwendung gebucht.

Weiterer Breitbandausbau im Stadtgebiet ohne Kostenbeteiligung der Stadt

In Olsberg, Bigge und Antfeld (2018/2019) sowie Elleringhausen und Wulmeringhausen (2019/2020) führt die Telnet, ein Tochterunternehmen der RWE innogy, unter Beteiligung der Westnetz die Breitbandverlegung im Eigenausbau durch. Auch hier ist zur Einbringung und Wahrung der städt. Interessen eine Begleitung dieses Projektes erforderlich.

Jahresbericht 2018

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.213,90	91.000	91.000	366.539,40	275.539,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	325.600	325.600	24.442,93	-301.157,07	0
Sonstige Einzahlungen	426.617,54	426.500	426.500	367.228,70	-59.271,30	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	627.831,44	843.100	843.100	758.211,03	-84.888,97	0
Personalauszahlungen	13.703,64	13.225	13.225	11.513,62	-1.711,38	0
Versorgungsauszahlungen	6.785,16	6.138	6.138	0,00	-6.138,00	0
Transferauszahlungen	223.571,00	498.000	498.000	407.266,00	-90.734,00	0
Sonstige Auszahlungen	8.191,31	2.000	2.000	18.589,71	16.589,71	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	252.251,11	519.363	519.363	437.369,33	-81.993,67	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	375.580,33	323.737	323.737	320.841,70	-2.895,30	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	375.580,33	323.737	323.737	320.841,70	-2.895,30	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	375.580,33	323.737	323.737	320.841,70	-2.895,30	0
Saldo	375.580,33	323.737	323.737	320.841,70	-2.895,30	0

Erläuterungen und Perspektiven

Erläuterungen zu den 2018 erhaltenen bzw. geleisteten Ein- und Auszahlungen für den Glasfaserausbau in den Orten Assinghausen, Wiemeringhausen, Bruns-kappel und Elpe/Heinrichsdorf :

Landeszuweisungen (Zuwendungen und allg. Umlagen): 366.539 €

Beteiligung der Dorfgemeinschaften (Kostenerstattungen und Kostenumlagen): 24.442,93 €

Auszahlungen an das Telekommunikationsunternehmen (Transferzahlungen): 407.266 €

Jahresbericht 2018

Produkt B3120 Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan Schulte, Hubertus
Rösen, Thomas Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.000	11.000	5.500,00	-5.500,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	11.000	11.000	5.500,00	-5.500,00	0
Personalaufwendungen	160.011,11	159.256	159.256	173.319,76	14.063,76	0
Versorgungsaufwendungen	16.723,93	14.912	14.912	13.560,29	-1.351,71	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.461,52	130.000	130.000	42.554,92	-87.445,08	0
Ordentliche Aufwendungen	286.196,56	304.168	304.168	229.434,97	-74.733,03	0
Ordentliches Ergebnis	-286.196,56	-293.168	-293.168	-223.934,97	69.233,03	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-286.196,56	-293.168	-293.168	-223.934,97	69.233,03	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-286.196,56	-293.168	-293.168	-223.934,97	69.233,03	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.133,91	14.190	14.190	14.882,14	692,14	0
Ergebnis	-299.330,47	-307.358	-307.358	-238.817,11	68.540,89	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Wohnbauflächenreserven (ha) im unverplanten Innenbereich	15	15	15
Wohnbauflächenreserven (ha) in Bebauungsplangebieten	20	18	17
Gewerbeflächenreserven (ha) im FNP (ohne Gewerbepark Brilon/Olsberg)	7	7	6

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines

Das Produkt "Stadtentwicklung" beinhaltet im Wesentlichen die Tätigkeiten zur Neuaufstellung und Änderung von Bauleitplänen und die Aufstellung und Abwicklung von sonstigen städtebaulichen Satzungen, Studien, Konzepten und Projekten.

Im Jahr 2018 waren dies im Wesentlichen folgende:

- Neuaufstellung, Änderung und Aufhebung von Bauleitplänen und sonstigen städtebaulichen Satzungen

- Aufstellung diverser Konzepte/Pläne/Studien
- Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" zur Ausweisung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg.

Schwerpunktmäßig wurden nach Sichtung und Strukturierung der ca. 1.500 Stellungnahmen im Rahmen

des frühzeitigen Beteiligungsverfahrens im Jahr 2017 die Stellungnahmen im Jahr 2018 ausgewertet und eine erste Zwischenabwägung/ Vorabwägung für die Beratung im Stadtrat erarbeitet. Des Weiteren wurden im Berichtsjahr die vorbereitenden Arbeiten zur Auftragsvergabe der Artenschutzuntersuchungen an ein Ing.-Büro durchgeführt.

2. Überregionale Planungen, sonstige städtebauliche Projekte und Maßnahmen:

- Änderung des Landesentwicklungsplanes Nordrhein-Westfalen (LEP NRW)
- Aufstellung des Zentrenkonzeptes Olsberg 2025 (INSEK-Integriertes Stadtentwicklungskonzept Olsberg)
- Machbarkeitsstudie zur geplanten Erweiterung des Gewerbegebietes "Hohler Morgen", Bigge
- Untersuchungen zur Weiterentwicklung der Wohnbauflächen im Stadtgebiet Olsberg unter Berücksichtigung des Siedlungsflächenmonitoring der Bezirksregierung Arnsberg; Absprache der

Jahresbericht 2018

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Caspari, Timo

Ergebnisse mit der BR Arnsberg

- Festlegung der Überschwemmungsgebiete in der Managementeinheit "Obere Ruhr II"

3. Bauleitplanungen:

3.1 Flächennutzungsplan (FNP)

Folgende FNP-Änderungen befanden sich im Jahr 2018 im Verfahren:

- Änderung des Flächennutzungsplanes in den Stadtteilen Bigge und Antfeld (Bereich "Alte Knickhütte")
- Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Olsberg (Bereich "Am Stein")
- Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Betriebsbedingte Erweiterung Bereich "Hohler Morgen"), Bigge

3.2 Bebauungsplanungen

Folgende qualifizierte Bebauungsplanungen/ Bebauungsplanänderungen/Ergänzungssatzungen befanden sich im Jahr 2018 im Verfahren:

- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 267 "Wohngebiet Bottschüre-Süd", Bigge
- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 276 "Industriegebiet Alte Knickhütte", Bigge und Antfeld
- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 278 "Am Stein", Olsberg
2. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 223 "Park Dr. Grüne", Olsberg
- Aufhebung eines Teilbereichs des Bebauungsplanes Nr. 223 "Park Dr. Grüne", Olsberg
- Aufhebung des Bebauungsplanes "Am Stein", Olsberg
- Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 4 "Ortskern Bigge", Bigge
- Aufhebung eines Teilbereichs des Bebauungsplanes "Elpetal", Elpe
- Ergänzungssatzung "Unterm Hagen", Bigge
- Ergänzungssatzungen "Am Eickhagen", Elpe
- Ergänzungssatzung Helmeringhausen (nicht rechtskräftig).

3.3 Abgeschlossene Maßnahmen:

Im HH-Jahr 2018 befanden sich insgesamt 14 Bauleitplanungen und sonstige Planungen/Konzepte/Studien im Verfahren bzw. in der Aufstellung. Davon konnten 12 Planungen abgeschlossen werden. Diese waren die o. g. Planungen zu 2. 1 a) und b) und 2.2 a) bis h) und k).

Die Anzahl der laufenden Planverfahren hat sich gegenüber 2017 nur unwesentlich verändert. Gegenüber 2017 hat sich die im Jahr 2018 abgeschlossenen Planverfahren von 4 auf 12 Verfahren erhöht.

4. Finanzen / Budgetentwicklung

4.1 Kostenerstattungen / Kostenumlagen

Die Mindereinnahmen (-5.500,00 €) resultieren aus erwarteten Kostenrückerstattungen zu diversen Planungen, die aus unterschiedlichen Gründen noch nicht begonnen bzw. in 2018 noch nicht abgeschlossen werden konnten. Diese sind im Wesentlichen:

- Änderung des Flächennutzungsplanes und Aufstellung eines Bebauungsplanes für das städt. Grundstück im südlichen Bereich der Talstraße
- Planungen zur betriebsbedingte Erweiterung des Gewerbegebietes "Auf der Heide" im Bereich "Hohler Morgen"
- Änderung der Bebauungspläne Nr. 3 und 3A "Ortskern Bigge" (Parkplatzplanung der E.-Klinik).

4.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Summe der Personalaufwendungen resultierte im Wesentlichen aus der unter Pkt. 1 bis 3

Jahresbericht 2018

Produkt B3120
Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan Schulte, Hubertus
Rösen, Thomas Caspari, Timo

genannten Aufgaben sowie der planungsrechtlichen Beratung von Bauwilligen. Das um rd. 14.060,00 € über dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis resultierte aus höheren Arbeitszeitanteilen im Produkt und tariflichen Steigerungen.

4.3 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz umfasste die externen Planungskosten zur Aufstellung und Änderung der unter Pkt. 1 - 3 aufgeführten Planungen, Konzepte und Konzepte.

Das um rd. 87.445,00 € unter dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis resultierte im Wesentlichen aus folgenden nicht oder nur teilweise in Anspruch genommenen Mitteln:

- Neuaufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" einschl. rechtliche Beratung

(Ausgaben 2018: rd. 17.824,00 €)

- Änderung des Flächennutzungsplanes und Aufstellung des Bebauungsplanes zur Erweiterung des Gewerbegebietes "Auf der Heide" im Bereich "Hohler Morgen" einschl. archäologische Untersuchung
- Änderung des Flächennutzungsplanes und Aufstellung des Bebauungsplanes für den Bereich "Talstraße-Süd"
- Änderung des Flächennutzungsplanes und Aufstellung des Bebauungsplanes für den Bereich südlich der Pappelallee.

3. Fazit zum Jahresergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen liegt bei rd. -238.817,00 € und damit um ca. 68.540,00 € unter dem ursprünglichen Haushaltsansatz.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.000	11.000	5.500,00	-5.500,00	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	11.000	11.000	5.500,00	-5.500,00	0
Personalauszahlungen	161.590,36	159.256	159.256	167.463,03	8.207,03	0
Versorgungsauszahlungen	16.723,93	14.912	14.912	0,00	-14.912,00	0
Sonstige Auszahlungen	104.213,62	130.000	130.000	46.374,82	-83.625,18	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	282.527,91	304.168	304.168	213.837,85	-90.330,15	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-282.527,91	-293.168	-293.168	-208.337,85	84.830,15	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-282.527,91	-293.168	-293.168	-208.337,85	84.830,15	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-282.527,91	-293.168	-293.168	-208.337,85	84.830,15	0
Saldo	-282.527,91	-293.168	-293.168	-208.337,85	84.830,15	0

Jahresbericht 2018

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	654,20	450	450	399,40	-50,60	0
Ordentliche Erträge	654,20	450	450	399,40	-50,60	0
Personalaufwendungen	33.247,60	32.657	32.657	32.588,99	-68,01	0
Versorgungsaufwendungen	1.937,33	1.985	1.985	1.789,69	-195,31	0
Ordentliche Aufwendungen	35.184,93	34.642	34.642	34.378,68	-263,32	0
Ordentliches Ergebnis	-34.530,73	-34.192	-34.192	-33.979,28	212,72	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.530,73	-34.192	-34.192	-33.979,28	212,72	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-34.530,73	-34.192	-34.192	-33.979,28	212,72	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.933,21	4.563	4.563	4.987,97	424,97	0
Ergebnis	-40.463,94	-38.755	-38.755	-38.967,25	-212,25	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	3	5	7
Stellungnahmen zu Bauanträgen im Genehmigungsverfahren	103	79	88
Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	11	10	4

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

Im Jahr 2018 wurden 88 Bauanträge bauplanungsrechtlich geprüft und entsprechende Stellungnahmen zur Erteilung der Baugenehmigung an die Bauaufsichtsbehörde des Hochsauerlandkreises abgegeben. Bei den Bauanträgen handelt es sich um 16 Neubauten und 72 sonst. Vorhaben, wie An- u. Umbauten, Nutzungsänderungen, Carports, Garagen, Werbeanlagen u. ähnliches.

Besonders erwähnenswerte Anträge in 2018 waren der Neubau der Kindertagesstätte an der Pappelallee, Abbruch des Gebäudes Schulstraße 7, Teilabbruch u. Umnutzung der ehem. Schule in Wiemeringhausen, Umbau u. Erweiterung des Erikaneums, Neubau eines Mehrfamilienwohnhauses im rückwärtigen Bereich der Carlsauestraße, Neubau eines Mehrfamilienhauses an der Hüttenstraße.

Weiterhin wurden im Genehmigungsfreistellungsverfahren 4 Bauvorhaben abgewickelt. Hierbei handelt es sich um kleine Bauvorhaben, wie Terrassenüberdachungen und Gartenhütten.

Die Zahl der Genehmigungsfreistellungen war im Berichtsjahr stark rückläufig, da aufgrund der anstehenden Änderung der Landesbauordnung NRW unklar war, ob das Genehmigungsfreistellungsverfahren in der neuen Landesbauordnung weiterhin bestehen bleibt oder abgeschafft wird.

Die Abschaffung hätte dazu geführt, dass begonnene, aber bis Ende 2018 noch nicht fertiggestellte Vorhaben ab Inkrafttreten der neuen Landesbauordnung formell rechtswidrig errichtet worden wären. Daher wurden in 2018 keine Genehmigungsfreistellungsverfahren für Neubauten beantragt.

(Anmerkung: Das Genehmigungsfreistellungsverfahren ist in der neuen Landesbauordnung NRW 2018 nicht abgeschafft worden).

Im Berichtsjahr wurden zahlreiche 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. Nicht jedes

Jahresbericht 2018

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Beratungsgespräch führt anschließend zur Ausführung eines Bauvorhabens, bzw. es kommt erst 1 bis 2 Jahre später zu einer Bauantragstellung.

Für eine zügige Bearbeitung der Anträge und Anfragen war und ist eine enge Zusammenarbeit und Kooperation mit der Unteren Bauaufsichtsbehörde des HSK unerlässlich.

Ergebnis:

Insgesamt schließt das Produkt Bauberatung fast plankonform im Haushaltsjahr 2018 ab.

Jahresbericht 2018

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Erteilte Baugenehmigungen bzw. Bauvorhaben in der Genehmigungsfreistellung im Jahre 2018

Stadtteil	Neubauten insgesamt	davon in der Genehmigungs-freistellung	davon mit Erteilung Baugenehmigung HSK	Sonst. Bauvorhaben insgesamt	davon in der Genehmigungs-freistellung	davon mit Baugenehmigung HSK	Summe aller Bauvorhaben
-----------	---------------------	--	--	------------------------------	--	------------------------------	-------------------------

	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Antfeld	0	1	0	0	0	1	6	1	0	0	6	1	6	2
Assinghausen	1	0	0	0	1	0	6	4	1	0	5	4	7	4
Bruchhausen	3	1	0	0	3	1	9	2	2	0	7	2	12	3
Brunskappel	1	0	0	0	1	0	2	2	0	0	2	2	3	2
Elleringhausen	0	3	0	0	0	3	2	3	0	0	2	3	2	6
Elpe	0	0	0	0	0	0	3	3	0	0	3	3	3	3
Gevelinghausen	3	0	0	0	3	0	3	2	2	1	1	1	6	2
Helmeringhausen	1	0	0	0	1	0	0	2	0	0	0	2	1	2
Olsberg und Bigge	3	9	1	0	2	9	40	50	3	3	37	47	43	59
Wiemeringhausen	2	1	0	0	2	1	4	6	1	0	3	6	6	7
Wulmeringhausen	0	1	0	0	0	1	0	1	0	0	0	1	0	2
Gesamt	14	16	1	0	13	16	75	76	9	4	66	72	89	92

Jahresbericht 2018

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	678,20	450	450	366,50	-83,50	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	678,20	450	450	366,50	-83,50	0
Personalauszahlungen	33.699,18	32.657	32.657	31.664,91	-992,09	0
Versorgungsauszahlungen	1.937,33	1.985	1.985	0,00	-1.985,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.636,51	34.642	34.642	31.664,91	-2.977,09	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.958,31	-34.192	-34.192	-31.298,41	2.893,59	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-34.958,31	-34.192	-34.192	-31.298,41	2.893,59	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-34.958,31	-34.192	-34.192	-31.298,41	2.893,59	0
Saldo	-34.958,31	-34.192	-34.192	-31.298,41	2.893,59	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	250	250	204,52	-45,48	0
Ordentliche Erträge	204,52	250	250	204,52	-45,48	0
Personalaufwendungen	4.443,22	4.427	4.427	4.439,25	12,25	0
Versorgungsaufwendungen	2.860,03	2.627	2.627	2.398,27	-228,73	0
Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	500	500	0,00	-500,00	0
Ordentliche Aufwendungen	7.563,25	8.554	8.554	6.837,52	-1.716,48	0
Ordentliches Ergebnis	-7.358,73	-8.304	-8.304	-6.633,00	1.671,00	0
Finanzerträge	500,68	100	100	478,63	378,63	0
Finanzergebnis	500,68	100	100	478,63	378,63	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.858,05	-8.204	-8.204	-6.154,37	2.049,63	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.858,05	-8.204	-8.204	-6.154,37	2.049,63	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	486,97	576	576	591,81	15,81	0
Ergebnis	-7.345,02	-8.780	-8.780	-6.746,18	2.033,82	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Öffentlich geförderte neue Wohnungen	0	0	0
Beratung der Bauwilligen sowie Mitwirkung bei der Aufstellung der Förderanträge (Arbeitsstunden)	3	2	1
Höhe der ausgezahlten Städtebaufördermittel in €	391.000	244.000	400.000
Neu bewilligte Städtebaufördermittel für das lfd. Jahr und die kommenden Jahre in €	373.000	0	1.703.000

Erläuterungen und Perspektiven

Neben Beratungsleistungen und der Abwicklung gewährter Mietwohnungsdarlehen wird über dieses Produkt auch die Durchführung von Städtebau- und Dorferneuerungsmaßnahmen einschl. der Betreuung und Unterstützung der Orte im Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" abgebildet.

In 2018 lag der Schwerpunkt der Städtebauförderung auf der fördertechnischen Begleitung und dem Mittelabruf folgender Maßnahmen:

- Förderbescheid vom 17.11.2014: Kreisverkehr Bahnhofstraße/Hüttenstraße einschl. Umfeld
- Förderbescheid vom 19.09.2016: Energetische Sanierung der Grundschule Olsberg
- Förderbescheid vom 16.11.2018: Kirchengrundstück Olsberg mit Unterer Sachsenecke und ehemaliges Krankenhausgrundstück Olsberg mit der Zufahrt zu den städt. Schulen
- Vorbereitung des am 15.02.2019 gestellten Förderantrages: Marktplatz, Rutsche, Mühlenufer und Dr. August Grüne Weg

Jahresbericht 2018

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

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	532	550	550	531,75	-18,25	0
Saldo	532	550	550	531,75	-18,25	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	532	550	550	531,75	-18,25	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	532	550	550	531,75	-18,25	0

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	250	250	204,52	-45,48	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	204,52	250	250	204,52	-45,48	0
Personalauszahlungen	5.776,40	5.660	5.660	4.979,23	-680,77	0
Versorgungsauszahlungen	2.860,03	2.627	2.627	0,00	-2.627,00	0
Transferauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	260,00	500	500	0,00	-500,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.896,43	9.787	9.787	4.979,23	-4.807,77	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20,00	100	100	0,00	-100,00	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.671,91	-9.437	-9.437	-4.774,71	4.662,29	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	531,75	550	550	531,75	-18,25	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	531,75	550	550	531,75	-18,25	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	531,75	550	550	531,75	-18,25	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.140,16	-8.887	-8.887	-4.242,96	4.644,04	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-8.140,16	-8.887	-8.887	-4.242,96	4.644,04	0
Saldo	-8.140,16	-8.887	-8.887	-4.242,96	4.644,04	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3123

Denkmalschutz- und -pflege

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Henke, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	11.420,14	24.274	24.274	25.148,63	874,63	0
Ordentliche Aufwendungen	11.420,14	24.274	24.274	25.148,63	874,63	0
Ordentliches Ergebnis	-11.420,14	-24.274	-24.274	-25.148,63	-874,63	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.420,14	-24.274	-24.274	-25.148,63	-874,63	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-11.420,14	-24.274	-24.274	-25.148,63	-874,63	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.298,49	2.844	2.844	2.650,63	-193,37	0
Ergebnis	-12.718,63	-27.118	-27.118	-27.799,26	-681,26	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Anzahl vorhandener Denkmäler (Baudenkmäler, Bodendenkmäler, bewegl. Denkmäler)	105	105	109
Neueintragungen in die Denkmalliste	0	0	4
Erlaubnisverfahren	12	2	5

Erläuterungen und Perspektiven

In der Denkmalliste der Stadt Olsberg befinden sich derzeit 109 Denkmale. Dabei handelt es sich um 101 Baudenkmale, 3 Bodendenkmale und 5 bewegliche Denkmale.

In der von der Stadt Olsberg geführten Kulturgutliste, die auf dem Kulturgutverzeichnis des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe, Denkmalpflege, Landschafts- und Baukultur in Westfalen (LWL) basiert, waren im Jahre 2017/18 insgesamt 175 Objekte verzeichnet, deren Denkmalwert noch zu überprüfen war/ist bzw. die als denkmalwert eingestuft, aber noch nicht in die Denkmalliste eingetragen worden sind.

Im Jahr 2018 sind Objekte in Assinghausen, Bruchhausen, Brunsckappel, Elleringhausen, Wiemeringhausen und Wulmeringhausen augenscheinlich überprüft worden. Die restlichen Objekte in den übrigen Ortsteilen sollen bis 2019 überprüft werden. Sofern nach diesen Überprüfungen der Denkmalwert nicht unmittelbar ausgeschlossen wurde/wird, stehen dann noch die Innenbesichtigungen der einzelnen Gebäude aus. In den Ortsteilen Antfeld, Brunsckappel und Wulmeringhausen wurde bei 9 Objekten bereits eine Innenbesichtigung durchgeführt. Die Ergebnisse stehen jedoch noch aus.

Nach dem derzeitigen Stand sind noch 16 augenscheinliche Überprüfungen, 50 Innenbesichtigungen und 19 Unterschutzstellungen durchzuführen. Da die Koordination der Termine, insbesondere der Innenbesichtigungen, zwischen LWL und Eigentümern schwierig ist und die Besichtigungen sehr zeitintensiv sind, werden die Verfahren noch einen größeren Zeitraum in Anspruch nehmen. Die Verfahren zur Unterschutzstellung der bereits als denkmalwert festgestellten Objekte sollen in 2019 weitergeführt werden.

Bei Maßnahmen an Baudenkmalen oder Maßnahmen in der näheren Umgebung von Baudenkmalen sind denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren durchzuführen. An allen Entscheidungen wirkt der LWL in Form einer Benehmensherstellung in Zusammenarbeit mit der Unteren Denkmalbehörde mit.

Im Berichtsjahr 2018 wurden fünf denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren für Maßnahmen an Baudenkmalen abgewickelt. Die Stellungnahmen und Überprüfungen werden immer umfangreicher und zeitaufwendiger. Die gesetzlich geforderte energetische Ertüchtigung der denkmalgeschützten Gebäude

Jahresbericht 2018

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Henke, Anne

versetzt die Eigentümer in Handlungsbedarf, wobei ebenfalls Beratungsgespräche bzw. Objektbetreuungen angefragt werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	11.549,23	15.450	15.450	16.042,27	592,27	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.549,23	15.450	15.450	16.042,27	592,27	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.549,23	-15.450	-15.450	-16.042,27	-592,27	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.549,23	-15.450	-15.450	-16.042,27	-592,27	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-11.549,23	-15.450	-15.450	-16.042,27	-592,27	0
Saldo	-11.549,23	-15.450	-15.450	-16.042,27	-592,27	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	430.863,66	419.711	419.711	422.165,37	2.454,37	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	434.267,73	446.533	446.533	434.526,33	-12.006,67	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	63,12	0	0	535,94	535,94	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.953,75	500	500	2.992,86	2.492,86	0
Sonstige ordentliche Erträge	18.791,74	100	100	13.306,95	13.206,95	0
Aktivierete Eigenleistungen	7.069,00	8.000	8.000	74.613,00	66.613,00	0
Ordentliche Erträge	895.009,00	874.844	874.844	948.140,45	73.296,45	0
Personalaufwendungen	114.071,38	134.814	134.814	133.787,84	-1.026,16	0
Versorgungsaufwendungen	3.215,46	5.835	5.835	5.307,77	-527,23	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	958.127,05	1.165.600	1.164.150	1.054.778,97	-109.371,03	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.150.947,34	1.176.725	1.176.725	1.173.788,51	-2.936,49	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	930,00	930,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.342,68	42.000	42.000	22.728,62	-19.271,38	0
Ordentliche Aufwendungen	2.260.703,91	2.524.974	2.523.524	2.391.321,71	-132.202,29	0
Ordentliches Ergebnis	-1.365.694,91	-1.650.130	-1.648.680	-1.443.181,26	205.498,74	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.365.694,91	-1.650.130	-1.648.680	-1.443.181,26	205.498,74	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.365.694,91	-1.650.130	-1.648.680	-1.443.181,26	205.498,74	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	755.972,01	787.267	787.267	768.096,25	-19.170,75	0
Ergebnis	-2.121.666,92	-2.437.397	-2.435.947	-2.211.277,51	224.669,49	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	0,00	0	0	721,27	721,27	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	9.652,62	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	-9.652,62	0	0	721,27	721,27	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen und Plätze in €	823.545	823.896	897.563
- davon Anteil Bauhof in €	612.860	568.439	575.557
Unterhaltungsaufwand Brücken in €	15.603	11.725	26.505
- davon Anteil Bauhof in €	8.576	4.180	2.126
Unterhaltungsaufwand Wirtschaftswege in €	171.974	127.245	154.924
- davon Anteil Bauhof in €	139.856	127.245	142.489
Unterhaltungsaufwand Forstwege in €	1.247	2.819	6.248
- davon Anteil Bauhof in €	128	1.629	4.518
Straßenlampen einschl. Sonderleuchten	1.839	1.834	1.908
Unterhaltungs- und Stromaufwand Straßenbeleuchtung in €	145.052	147.634	139.919
Städtischer Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung in €	455.799	455.804	455.804

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht:

Jahresbericht 2018

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt "Straßen" von 2.437.397 € (Haushaltsansatz) verringert sich um rd. 226.119 € auf 2.211.278 € (Jahresergebnis 2018) (im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 224.669 €).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Erträge:

Die ordentlichen Erträge erhöhen sich um rd. 73.296 € auf rd. 948.140 € gegenüber dem Haushaltsansatz.

Die Erhöhung resultiert überwiegend aufgrund der Verbesserungen bei den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ und „Aktivierte Eigenleistungen“.

Die Verbesserung in Höhe von 13.207 € bei „Sonstige ordentliche Erträge“ ist auf eine Gutschrift von Stromkosten des Jahres 2017 der Straßenbeleuchtung und Verkäufe von zusätzlichen Flächen (Verkehrsflächen in Bigge und Assinghausen) zurückzuführen.

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Erhöhung des Jahresergebnisses in Höhe von 66.613 €. Diese Erhöhung ist überwiegend auf folgende Maßnahmen zurückzuführen: integriertes Handlungskonzept, Fußgängerbrücke in den Ruhrauen (Kneipp Erlebnispark Olsberg), Bruchstraße. Aktivierte Eigenleistungen sind Aufwendungen für Herstellungskosten des Anlagevermögens, welche die Stadt selbst erbringt.

Aufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen verringern sich um 133.652 € auf 2.391.322 € gegenüber dem Haushaltsansatz (im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 132.202 €).

Die Verringerung gegenüber dem Haushaltsansatz resultiert überwiegend aufgrund der Verbesserungen bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und „Sonstige ordentliche Aufwendungen“.

Die Verringerung bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ von rd. 109.000,- € zum Haushaltsansatz ist auf den Rückgang von Aufträgen an externe Unternehmen für die Bereiche „Unterhaltung Grünanlagen an Straßen“ und „Unterhaltung Forstwege“ sowie den Rückgang für Materialaufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen des Bauhofes zurückzuführen.

Die Verringerung bei „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ ist auf die geringere Inanspruchnahme von Mitteln im Rahmen der Initiative Ortskern Olsberg zurückzuführen.

Folgende Punkte stellen einen erheblichen Teil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dar:

- Niederschlagswassergebühr für die Oberflächenentwässerung von städtischen Straßen, Wegen und Plätzen (455.804 €)
- Instandhaltungs- und Stromkosten Straßenbeleuchtung (139.919 €)

Sanierung der Straßen/Gehwege „Vor der Stackliet (Elleringhausen), Wilhelmstraße (Olsberg), Morgenwiese (Gevelinghausen), Industriestraße (Bigge), Gehwege in Elpe (im Rahmen des Breitbandausbaus) und Gehweg an der K 47 zwischen Assinghausen und Wulmeringhausen“ im Rahmen der laufenden Straßenunterhaltung (150.385 €)

Jahresbericht 2018

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54103 Gemeindestrassen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54103-6811000000	132.500	554.000	554.000	171.398,47	-382.601,53	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
54103-6821000000	7.847	0	0	5.979,00	5.979,00	0
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103-6881040000	36.229	0	0	84.687,46	84.687,46	0
EZ Erschließungsbeiträge						
54103-6881050000	65.040	138.600	138.600	174.397,68	35.797,68	0
EZ Sonderposten Sonstige Beiträge (Erschließung)						
54103-6881060000	11.484	0	0	42.145,00	42.145,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103-7821000000	0	10.000	10.000	3.410,00	-6.590,00	0
AZ BGA ab 410 € netto						
54103-7831000000	0	0	0	9.289,42	9.289,42	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
54103-7851000000	4.254	0	0	0,00	0,00	0
AZ Tiefbaumaßnahmen						
54103-7852000000	514.146	1.757.000	1.875.900	889.396,33	-986.503,67	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54103-7853000000	19.991	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	0
Saldo	-285.291	-1.094.400	-1.213.300	-423.488,14	789.811,86	0
54104 Brücken						
Investitionszuwendungen vom Land						
54104-6811000000	0	204.000	204.000	10.426,85	-193.573,15	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
54104-7851000000	187.800	595.000	595.000	241.695,69	-353.304,31	100.000
Saldo	-187.800	-391.000	-391.000	-231.268,84	159.731,16	-100.000
54105 Straßenbeleuchtung						
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
54105-7834000000	47.711	98.000	98.000	56.939,41	-41.060,59	0
Saldo	-47.711	-98.000	-98.000	-56.939,41	41.060,59	0
54106 Radwege						
AZ Tiefbaumaßnahmen						
54106-7852000000	24.662	0	0	13.421,57	13.421,57	0
Saldo	-24.662	0	0	-13.421,57	-13.421,57	0
54107 Fußwege						
AZ Tiefbaumaßnahmen						
54107-7852000000	2.553	30.000	77.500	47.877,83	-29.622,17	0
Saldo	-2.553	-30.000	-77.500	-47.877,83	29.622,17	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

54110 Stützmauern

AZ Hochbaumaßnahmen

54110-7851000000	13.273	0	0	0,00	0,00	0
------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-13.273	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

55502 Wirtschaftswege

AZ Tiefbaumaßnahmen

55502-7852000000	0	0	0	1.403,41	1.403,41	0
------------------	---	---	---	----------	----------	---

Saldo	0	0	0	-1.403,41	-1.403,41	0
--------------	----------	----------	----------	------------------	------------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	253.101	896.600	896.600	489.034,46	-407.565,54	0
Auszahlungen	814.390	2.510.000	2.676.400	1.263.433,66	-1.412.966,34	100.000
Saldo	-561.289	-1.613.400	-1.779.800	-774.399,20	1.005.400,80	-100.000

Jahresbericht 2018

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht:

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Straßen“ von 1.613.400 € (Haushaltsansatz) verringert sich um rd. 839.000 € auf rd. 774.400 € (Jahresergebnis 2018) (im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 1.005.400 €).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Gemeindestraßen:

Einzahlungen:

Die Investitionszuwendungen vom Land (Haushaltsansatz 328.000 €) beinhalten die Fördergelder des Integrierten Handlungskonzeptes.

Die Abweichung von rd. 382.600 € resultiert aus folgenden Gründen:

- Die Mittel für die Maßnahmen „Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer“ und „Untere Sachsenecke“ wurden nicht ausgeschöpft, da die geplanten Einzelmaßnahmen nicht im Jahr 2018 durchgeführt wurden.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von rd. 6.000 € resultieren aus dem Verkauf von zusätzlichen Verkehrsflächen in Assinghausen und Bigge.

Bei den Einzahlungen von KAG-Beiträgen ist es zu einer Verbesserung von rd. 84.700 € gekommen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die vorläufige Abrechnung der beitragspflichtigen Straßenbaumaßnahme „Martinusweg“ Ende des Jahres 2017 erfolgte und einige Zahlungen erst 2018 eingegangen sind.

Bei den Einzahlungen von Erschließungs- und sonstigen Beiträgen ist es zu einer Verbesserung von insgesamt rd. 77.800 € gekommen. Dies ist zum einen darauf zurückzuführen, dass es in den Gebieten „Auf'm Heck, Bottschüre-Süd und Fingerhutweg“ zu mehr Grundstücksverkäufen als geplant gekommen ist. Zum anderen erfolgte die Abrechnung der beitragspflichtigen Maßnahme „Am Kleinen Berg“ in Bruchhausen Ende des Jahres 2017 und nicht alle Anlieger zahlten ihre Beiträge im gleichen Jahr, sondern zum Teil erst in 2018.

Auszahlungen:

Bei den Auszahlungen zum „Erwerb von Grundstücken und Gebäuden“ ist es zu einer finanziellen Verbesserung gekommen, da weniger Erwerb von zusätzlichen Flächen notwendig war.

Die Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen in Höhe von rd. 889.400 € wurden zum größten Teil durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Zentrenkonzept (Kreisverkehr Bahnhofstraße/Hüttenstraße) in Höhe von rd. 579.400 €
- Eigenanteil der Stadt Olsberg am Kreisverkehr Erikaneum in Höhe von rd. 80.000 €
- Planungskosten Bruchstraße in Höhe von rd. 77.500 €
- Baugebiet Bottschüre-Süd in Höhe von rd. 113.700 €
- Planungskosten „Ruhrufer 2. BA“ in Höhe von rd. 4.200 €
- Gehwege an Bushaltestellen in Höhe von rd. 26.900 €

Die Abweichung bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen von rd. 867.600 € zum Haushaltsansatz bzw. von rd. 986.500 € zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz (Übertragung von Mitteln aus dem Haushaltsjahr 2017 von den Maßnahme „ZKO“) ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Jahresbericht 2018

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

- Die Tiefbaumaßnahme im Baugebiet „Zur Horst“ in Wiemeringhausen wurde nicht durchgeführt.
- Die Planungskosten bei der Baumaßnahme „Bruchstraße“ in Bigge wurden nicht voll ausgeschöpft, weil der Ausbau der Maßnahme verschoben wurde.
- Die Schlussrechnung bei der Maßnahme „Baugebiet Bottschüre-Süd“ in Bigge erfolgte erst im Jahr 2019.
- Die Planungskosten bei der Baumaßnahme „Erweiterung Hohler Morgen“ wurden nicht ausgeschöpft, da die Maßnahme verschoben wurde.
- Die Planungskosten bei der Baumaßnahme „Ruhrufer 2. Bauabschnitt“ wurden nicht voll ausgeschöpft, da die Maßnahme verschoben wurde.
- Die Planungskosten bei der Baumaßnahme „Gehwege Hüttenstraße“ wurden nicht ausgeschöpft, da die Maßnahme verschoben wurde.
- Zentrenkonzept
 - Die Mittel für die Maßnahmen „Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer“ und „Untere Sachsenecke“ wurden nicht ausgeschöpft, da die einzelnen Maßnahmen verschoben wurden.

Die Haushaltsstellen „Auszahlung BGA ab 410 € netto“ und „Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen“ betreffen das Straßenmobiliar Zentrenkonzept. Bei den Auszahlungen ist es zu einer Verbesserung von rd. 10.700 € gekommen.

b) Brücken:

Einzahlungen:

Die Investitionszuwendungen vom Land (Haushaltsansatz 204.000 €) beinhalten die Fördergelder im Rahmen des Kneipp Erlebnisparks Olsberg für die Fußgängerbrücke in den Ruhrauen.

Die Abweichung von rd. 193.600 € resultiert daraus, da die geplante Maßnahme im Jahr 2018 nicht durchgeführt werden konnte. Somit konnten auch die Fördergelder für diese Maßnahme nicht in voller Höhe abgerufen werden.

Auszahlungen:

Die Auszahlungen für Brücken in Höhe von rd. 241.700 € wurden durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Erneuerung der Brücke „Brabecke“ in Elpe
- Planungskosten Fußgängerbrücke „Ruhraue“

Die Abweichung von rd. 353.300 € ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Die Schlussrechnung für die im Jahre 2018 fertiggestellte Brücke „Brabecke“ in Elpe erfolgt erst im Jahre 2019.
- Der Neubau der Fußgängerbrücke „Ruhraue“ in Bigge konnte nicht im Jahr 2018 durchgeführt werden.

c) Straßenbeleuchtung

Bei den Auszahlungen für die Straßenbeleuchtung ist es zu einer Verbesserung gekommen, weil nicht alle Maßnahmen im Rahmen des Zentrenkonzeptes umgesetzt werden konnten.

Die Auszahlungen für die Straßenbeleuchtung in Höhe von rd. 56.900 € wurden durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Beleuchtung ZKO von rd. 48.400 €

Jahresbericht 2018

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

- Erweiterung Beleuchtung „Unter'm Hagen“ in Bigge von rd. 5.100 €
- Beleuchtung Querungshilfe „Ruhrstraße 14“ in Olsberg von rd. 3.400 €

d) Radwege:

Die Auszahlungen für die Radwege in Höhe von rd. 13.400 € wurde durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Radweg Stausee-Kraftwerk (Planungs- und Vermessungskosten)

e) Fußwege:

Die geplante Maßnahme „Wegeanbindung Brücke Ruhraue“ konnte im Jahr 2018 nicht durchgeführt werden (Haushaltsansatz 30.000 €).

Die für 2017 geplante Baumaßnahme „Wegeanbindung Fußweg Morgenwiese“ konnte aufgrund der Auftragslage der Unternehmung nicht durchgeführt werden. Der Fußweg wurde im Jahr 2018 hergestellt. Die nicht benötigten Haushaltsmittel in Höhe von 47.500 € wurden per Ermächtigung in das Jahr 2018 übertragen. Die Auszahlungen in Höhe von 47.900 € wurden durch diese Maßnahme verursacht.

f) Wirtschaftswege:

Die Auszahlung von rd. 1.400 € betrifft einen Erwerb von Verkehrsfläche in Antfeld.

Übertragung von Haushaltsmitteln:

Die Maßnahme „Ersatzneubau der Brücke über die Elpe im Zuge der Straße Brabecke“ wurde im Jahr 2018 durchgeführt. Die ausführende Bauunternehmung konnte die Schlussrechnung nicht mehr in 2018 einreichen. Die Schlussrechnung wird im Jahr 2019 eingehen. Die Haushaltsmittel in Höhe von 100.000 € sollen in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden.

Jahresbericht 2018

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.194,00	10.000	10.000	0,00	-10.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	382,60	0	0	430,44	430,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.091,91	500	500	2.183,85	1.683,85	0
Sonstige Einzahlungen	466.244,44	100	100	353.839,22	353.739,22	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	490.912,95	10.600	10.600	356.453,51	345.853,51	0
Personalauszahlungen	116.591,80	136.294	136.294	133.053,21	-3.240,79	0
Versorgungsauszahlungen	3.215,46	5.835	5.835	0,00	-5.835,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	906.687,66	925.600	922.650	975.596,43	52.946,43	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	930,00	930,00	0
Sonstige Auszahlungen	431.910,43	42.000	42.000	583.263,72	541.263,72	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.458.405,35	1.109.729	1.106.779	1.692.843,36	586.064,36	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-967.492,40	-1.099.129	-1.096.179	-1.336.389,85	-240.210,85	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.500,00	758.000	758.000	181.825,32	-576.174,68	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.847,30	0	0	5.979,00	5.979,00	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	112.753,66	138.600	138.600	301.230,14	162.630,14	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	253.100,96	896.600	896.600	489.034,46	-407.565,54	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	3.410,00	-6.590,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	766.679,62	2.402.000	2.568.400	1.193.794,83	-1.374.605,17	100.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	47.710,59	98.000	98.000	66.228,83	-31.771,17	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	814.390,21	2.510.000	2.676.400	1.263.433,66	-1.412.966,34	100.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-561.289,25	-1.613.400	-1.779.800	-774.399,20	1.005.400,80	-100.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.528.781,65	-2.712.529	-2.875.979	-2.110.789,05	765.189,95	-100.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmitteln	-1.528.781,65	-2.712.529	-2.875.979	-2.110.789,05	765.189,95	-100.000
Saldo	-1.528.781,65	-2.712.529	-2.875.979	-2.110.789,05	765.189,95	-100.000

Jahresbericht 2018

Produkt B3131 Straßenreinigung

Produktverantwortung

Caspari, Timo

Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.190,48	358.690	358.690	255.350,70	-103.339,30	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.668,65	10.970	10.970	12.956,47	1.986,47	0
Ordentliche Erträge	309.859,13	369.660	369.660	268.307,17	-101.352,83	0
Personalaufwendungen	7.230,34	7.559	7.559	7.531,35	-27,65	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.060,21	248.000	248.000	130.038,03	-117.961,97	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.520,47	850	850	58.832,70	57.982,70	0
Ordentliche Aufwendungen	216.811,02	256.409	256.409	196.402,08	-60.006,92	0
Ordentliches Ergebnis	93.048,11	113.251	113.251	71.905,09	-41.345,91	0
Finanzerträge	44,21	200	200	50,06	-149,94	0
Finanzergebnis	44,21	200	200	50,06	-149,94	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	93.092,32	113.451	113.451	71.955,15	-41.495,85	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	93.092,32	113.451	113.451	71.955,15	-41.495,85	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.049,34	68.816	68.816	37.018,36	-31.797,64	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.141,66	182.267	182.267	108.973,51	-73.293,49	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Ausprägung der Wintermonate	sehr mild	mild	sehr mild
Vom Winterdienst erfasste Straßenlänge in km	149	149	149
Fremdunternehmer neben dem Bauhof	8	8	8
Aufwand je km Winterdienst in €	1.431	3.434	1.551
Anteil Räumkosten Bauhof in €	96.345	140.840	106.714
Anteil Räumkosten Unternehmer in €	65.978	107.011	67.839
Anteil Räumkosten HSK und Landesbetrieb Straßen in €	18.161	19.650	31.220
Aufwendungen für Streusalz in €	21.049	41.167	25.267

Erläuterungen und Perspektiven

- a) Betrachtung des Produktes "Winterdienst" im Rahmen des Jahresabschlusses 2018
- Die gebührenrechtliche Betrachtung erfolgt unter Punkt b) -

Durch die milden Wintermonate Jan. - März und Nov. - Dez. 2018 wurde das geplante Ausgabevolumen des Jahres 2018 (= Mittelwert mehrerer unterschiedlich ausgeprägter Winter) nicht für den Winterdienst benötigt. Statt der geplanten Entnahme aus der Gebührenausschlagsrücklage von 106.920 €, können durch die günstige Entwicklung 58.306,45 € der Gebührenausschlagsrücklage zugeführt werden.

1. Erläuterung zu den Erträgen:

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen von 251.770 € (Teil der Leistungsentgelte) wurde im Jahresergebnis 2018 erreicht und mit 255.351 € sogar überschritten. Da durch das günstige Jahresergebnis erneut keine Entnahme aus der Gebührenausschlagsrücklage erfolgte,

Jahresbericht 2018

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Caspari, Timo

Vogel, Daniela

reduzieren sich aber dennoch die Erträge aus öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten um 103.339 €.

1.2. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier handelt es sich um

- Erstattungen von 7.261 € für den Salzeinkauf eines gemeinsam mit einem holzverarbeitenden Betrieb in Assinghausen genutztem Salzsilos und
- privatrechtliche Leistungsentgelte von 5.695 € für den Winterdienst der Außenbereichsfälle. Da die Einsatzhäufigkeit des Winterdienstes aufgrund der milden Winter gesunken ist, sind die Leistungsentgelte zurückgegangen.

1.3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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 13.679 €.

Ferner fließt hier die Erstattung des Produktes "Straßen" für den 10 %igen gemeindl. Anteil mit 23.339 € ein.

2. Erläuterung zu den Aufwendungen:

2.1 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen gliedern sich u. a. in folgende Positionen:

- Personalaufwendungen: 7.531 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (130.038 €)
 - davon Leistungen Fremdunternehmer: 67.839 €
 - davon Aufwendungen für Streusalz einschl. der Abgrenzung Vorräte: 29.668 €
 - davon Kostenerstattung an Straßen.NRW und HSK: 31.220 € (Erhöhung der Kostenerstattung an den HSK trotz milder Winter, da die Erstattung über viele Jahre nicht angepasst wurde)
 - sonstige Leistungen: 1.311 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (58.707 €)
 - davon Zuführung Gebührenausschleichsrücklage: 58.261 €
 - davon weitere sonstige ordentliche Aufwendungen: 446 €

2.2. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (108.974 €)

- Die sächlichen Verwaltungskosten und Verwaltungsgemeinkosten beliefen sich auf 2.260 €.
- Die Bauhofleistungen für den gebührenpflichtigen Winterdienst von 106.714 € teilen sich in
- Räum- und Streuleistungen (70.473 €), Gerätekosten (36.241 € für Abschreibung, Verzinsung und Reparaturen der Bauhofgeräte und der den Fremdunternehmern zur Verfügung gestellten Geräte) auf.

b) Gebührenrechtliche Betrachtung des Jahres 2018

247.069,14 € Aufwand lt. Rechnungsergebnis

(Summe der ordentl. Aufwendungen

ohne Zuführung zum Sonderposten "Winterdienst Gebührenausschleichsrücklage" zuzüglich Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Jahresbericht 2018

Produkt B3131
Straßenreinigung

Produktverantwortung
Caspari, Timo
Vogel, Daniela

- 13.679,38 € nicht gebühren- bzw. entgeltspflichtige Ausgaben für Wege außerhalb der bebauten Ortslage (= Teilbetrag der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)

233.389,76 € bereinigte Gesamtausgaben 2018

- 23.338,98 € 10 % gemeindlicher Anteil

210.050,78 € 90% der v. g. bereinigten Gesamtausgaben

- 268.357,23 € veranlagte Straßenreinigungsgebühren zuzügl. Kostenerstattungen u. Finanzerträge

58.306,45 € Gebührenüberdeckung 2018

Die Gebührenüberdeckung von 58.306,45 € wird der Gebührenausschleichsrücklage zugeführt (Bestand aus Vorjahren: 517.205,76 €).

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.026,96	251.770	251.770	254.972,17	3.202,17	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.668,65	10.970	10.970	12.956,47	1.986,47	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	309.695,61	262.740	262.740	267.928,64	5.188,64	0
Personalauszahlungen	7.368,76	7.559	7.559	7.389,65	-169,35	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.402,91	247.000	247.000	154.311,18	-92.688,82	0
Sonstige Auszahlungen	496,25	850	850	526,25	-323,75	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	147.267,92	255.409	255.409	162.227,08	-93.181,92	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	44,21	200	200	50,06	-149,94	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	162.471,90	7.531	7.531	105.751,62	98.220,62	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	162.471,90	7.531	7.531	105.751,62	98.220,62	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	162.471,90	7.531	7.531	105.751,62	98.220,62	0
Saldo	162.471,90	7.531	7.531	105.751,62	98.220,62	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.051,52	10.123	10.123	10.231,56	108,56	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	654,85	0	0	0,00	0,00	0
Aktiviert Eigenleistungen	8.126,40	0	0	333,63	333,63	0
Ordentliche Erträge	18.832,77	10.123	10.123	10.565,19	442,19	0
Personalaufwendungen	12.794,82	10.400	10.400	10.329,39	-70,61	0
Versorgungsaufwendungen	1.704,17	1.415	1.415	1.276,62	-138,38	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.020,80	52.900	52.900	32.176,17	-20.723,83	0
Bilanzielle Abschreibungen	11.200,52	11.267	11.267	11.396,56	129,56	0
Transferaufwendungen	9.574,90	10.000	10.000	9.374,90	-625,10	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	323,54	333	333	12,78	-320,22	0
Ordentliche Aufwendungen	73.618,75	86.315	86.315	64.566,42	-21.748,58	0
Ordentliches Ergebnis	-54.785,98	-76.192	-76.192	-54.001,23	22.190,77	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-54.785,98	-76.192	-76.192	-54.001,23	22.190,77	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-54.785,98	-76.192	-76.192	-54.001,23	22.190,77	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.168,83	130.167	130.167	112.941,79	-17.225,21	0
Ergebnis	-173.954,81	-206.359	-206.359	-166.943,02	39.415,98	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Kinderspielplätze (ohne Spielplätze an städt. Geb.)	27	27	27
Bolzplätze	4	4	4
Unterhaltungsaufwand Kinderspielplätze in €	109.203	104.900	113.303
- davon Anteil Bauhof in €	87.718	81.627	81.911
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen in €	64.131	60.526	54.038
- davon Anteil Bauhof in €	38.311	36.195	28.873

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines:

In diesem Produkt werden die Aufgabengebiete öffentliche Kinderspielplätze und Bolzplätze, sowie die öffentlichen Grünanlagen und die Gemeinschaftseinrichtungen dargestellt.

Kinderspielplätze:

Im Rahmen der wöchentlichen Spielplatzkontrolle durch den Bauhof werden Mängel dokumentiert und kurzfristig im Rahmen der Spielplatzunterhaltung behoben.

Grünanlagen und Gemeinschaftseinrichtungen:

Hier fallen Kosten für jährlich wiederkehrende Unterhaltungsarbeiten an Grünanlagen und Gemeinschaftseinrichtungen an. Z. B. Rasenmäharbeiten, Sommerbepflanzung, Baumpflegearbeiten, Zuschüsse an die Dorfgemeinschaften zur Pflege von Grünanlagen in den Dörfern.

Außerdem erfolgt eine jährliche Kostenerstattung aus diesem Produkt an das Produkt 2141 Friedhof Kernstadt als Grünflächenanteil für den Erholungswert auf dem Friedhof.

Jahresbericht 2018

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Caspari, Timo

Hinzu kommt die Unterhaltung und Pflege des Tretbeckens Lange Wiese, die Reparatur und der Anstrich der Bänke, die Neuanschaffung und Unterhaltung der Fahnen und Fahnenstangen sowie die Unterhaltung der öffentlichen Anschlagtafeln.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen:

Die positive Abweichung in Höhe von rd. 442 € resultiert aus der Auflösung von Sonderposten und den aktivierten Eigenleistungen bei den Kinderspielplätzen.

3. Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen:

Hier ergibt sich die positive Abweichung von rd. 21.700 € gegenüber dem Haushaltsansatz größtenteils durch nicht benötigte Mittel für Sach- und Dienstleistungen für die Unterhaltung der Kinderspielplätze (-4.500 €) und Grünanlagen u. Gemeinschaftseinrichtungen (-16.200 €). Hier wurden Mittel für unvorhergesehene Baumpflegemaßnahmen eingeplant, die jedoch nicht erforderlich wurden. Außerdem wurden Mittel für neue Fahnenstangen am Markt eingeplant. Die vorhandenen Stangen werden jedoch aufgearbeitet.

4. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Gegenüber dem Haushaltsansatz haben sich die IBL-Leistungen des Bauhofes bei den Kinderspielplätzen und Grünflächen um rd. 17.200 € reduziert (Grünflächen -9.100 €, Kinderspielplätze -8.100 €).

5. Erläuterungen zum Ergebnis:

Das Ergebnis konnte insgesamt um rd. 39.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz verbessert werden.

Jahresbericht 2018

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Caspari, Timo

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36601 Kinderspielplätze						
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
36601-6818000000	1.033	0	0	0,00	0,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36601-7821000000	0	0	0	750,05	750,05	0
AZ BGA ab 410 € netto						
36601-7831000000	7.364	19.000	27.370	0,00	-27.370,00	26.600
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
36601-7832000000	292	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-6.623	-19.000	-27.370	-750,05	26.619,95	-26.600

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.033	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	7.656	19.000	27.370	750,05	-26.619,95	26.600
Saldo	-6.623	-19.000	-27.370	-750,05	26.619,95	-26.600

Erläuterungen und Perspektiven

Erläuterungen zu den Kinderspielplätzen

Im Jahr 2018 wurde ein Wippbalken für den Spielplatz Heinrichsdorf neu beschafft. Die Verbuchung erfolgte hierbei unter dem falschen Konto "Erwerb von Grundstücken" statt unter dem Konto "AZ BGA ab 410 € netto). Eine Umbuchung war nicht mehr möglich.

Aufgrund von hoher Arbeitsbelastung konnten im Jahr 2018 keine weiteren Investitionen umgesetzt werden. Die Mittel wurden daher in das Folgejahr übertragen.

Jahresbericht 2018

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	654,85	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	654,85	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	15.380,00	12.373	12.373	11.596,32	-776,68	0
Versorgungsauszahlungen	1.704,17	1.415	1.415	0,00	-1.415,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.469,43	52.900	52.900	30.217,58	-22.682,42	0
Transferauszahlungen	9.574,90	10.000	10.000	9.374,90	-625,10	0
Sonstige Auszahlungen	323,54	333	333	12,78	-320,22	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.452,04	77.021	77.021	51.201,58	-25.819,42	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-59.797,19	-77.021	-77.021	-51.201,58	25.819,42	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.032,92	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.032,92	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	750,05	750,05	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.655,92	19.000	27.370	0,00	-27.370,00	26.600
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.655,92	19.000	27.370	750,05	-26.619,95	26.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.623,00	-19.000	-27.370	-750,05	26.619,95	-26.600
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-66.420,19	-96.021	-104.391	-51.951,63	52.439,37	-26.600
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-66.420,19	-96.021	-104.391	-51.951,63	52.439,37	-26.600
Saldo	-66.420,19	-96.021	-104.391	-51.951,63	52.439,37	-26.600

Jahresbericht 2018

Produkt B3133	Produktverantwortung
Friedhöfe	<u>Rüther, Marita</u>
	Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.854,92	3.100	3.100	2.914,42	-185,58	0
Ordentliche Erträge	2.854,92	3.100	3.100	2.914,42	-185,58	0
Personalaufwendungen	443,67	1.059	1.059	1.048,78	-10,22	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.854,92	3.100	3.100	2.914,42	-185,58	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.940,00	6.940	6.940	6.940,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	134,99	134,99	0
Ordentliche Aufwendungen	10.238,59	11.099	11.099	11.038,19	-60,81	0
Ordentliches Ergebnis	-7.383,67	-7.999	-7.999	-8.123,77	-124,77	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.383,67	-7.999	-7.999	-8.123,77	-124,77	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.383,67	-7.999	-7.999	-8.123,77	-124,77	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136,54	188	188	174,77	-13,23	0
Ergebnis	-7.520,21	-8.187	-8.187	-8.298,54	-111,54	0

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt werden die Friedhöfe der Ortsteile Antfeld, Elleringhausen, Elpe/Heinrichsdorf und Wiemeringhausen abgebildet, die durch Friedhofsvereine bewirtschaftet werden. Durch das Ehrenamt der Friedhofsvereinsvorstände hat die Stadt Olsberg keine Aufwendungen für die Instandhaltung der Friedhöfe. Die Abschreibungen beziehen sich auf die Friedhofskapellen der Ortsteilfriedhöfe. Es stehen keine Einnahmen gegenüber.

Darüberhinaus werden in diesem Produkt die zweckgebundenen Zuwendungen des Landes und die entsprechenden Aufwendungen für die Pflege des Judenfriedhofes in Bigge sowie für die Pflege der Kriegsgräber auf den Friedhöfen in Antfeld, Bruns-kappel, Elleringhausen, Elpe, Wiemeringhausen und Wulmeringhausen dargestellt. Die vom Land als Pauschalbeträge festgesetzten Zuwendungen werden an die mit der Kriegsgräberpflege betrauten Vereine weitergeleitet.

Jahresbericht 2018

Produkt B3133
Friedhöfe

Produktverantwortung
Rüther, Marita
Vogel, Daniela

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100,88	3.100	3.100	3.100,88	0,88	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.100,88	3.100	3.100	3.100,88	0,88	0
Personalauszahlungen	469,93	1.059	1.059	1.029,25	-29,75	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.854,92	3.100	3.100	2.914,42	-185,58	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	134,99	134,99	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.324,85	4.159	4.159	4.078,66	-80,34	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-223,97	-1.059	-1.059	-977,78	81,22	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-223,97	-1.059	-1.059	-977,78	81,22	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-223,97	-1.059	-1.059	-977,78	81,22	0
Saldo	-223,97	-1.059	-1.059	-977,78	81,22	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3134
Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung
Rüther, Marita
Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.439,40	86.200	86.200	97.621,07	11.421,07	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	6.000	6.000,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	504,50	0	0	50,00	50,00	0
Ordentliche Erträge	101.943,90	92.200	92.200	103.671,07	11.471,07	0
Personalaufwendungen	17.853,49	19.035	19.035	18.866,08	-168,92	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.388,09	66.818	66.818	54.475,16	-12.342,84	0
Bilanzielle Abschreibungen	19.426,00	19.834	19.834	19.325,60	-508,40	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	292,56	260	260	373,69	113,69	0
Ordentliche Aufwendungen	96.960,14	105.947	105.947	93.040,53	-12.906,47	0
Ordentliches Ergebnis	4.983,76	-13.747	-13.747	10.630,54	24.377,54	0
Finanzerträge	1,09	0	0	1,08	1,08	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.981,41	7.330	7.330	5.613,16	-1.716,84	0
Finanzergebnis	-7.980,32	-7.330	-7.330	-5.612,08	1.717,92	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.996,56	-21.077	-21.077	5.018,46	26.095,46	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.996,56	-21.077	-21.077	5.018,46	26.095,46	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.985,45	14.963	14.963	11.672,44	-3.290,56	0
Ergebnis	-12.982,01	-36.040	-36.040	-6.653,98	29.386,02	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Belegte Grabstätten	2.245	2.251	2.636
Freie Grabstätten	580	570	571
Zahl der Bestattungen	83	91	89

Erläuterungen und Perspektiven

Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen:

Die Entwicklung der Friedhofsgebühren und der Benutzungsgebühren für die Kapelle und die Leichenhalle hat sich, wie bereits in den Vorjahren, auch im Jahr 2018 positiv dargestellt. Die Anzahl der Bestattungsfälle mit 61 Neuerwerben und 28 Verlängerungen (= 89 Fälle) liegt ähnlich hoch wie im letzten Jahr und orientiert sich an dem Durchschnitt der Jahre 2014 - 2017 mit 91 Fällen insgesamt. Nach Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten (RAP = Erträge werden auf die Nutzungszeit von 30 Jahren verteilt) ergibt sich bei den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten eine positive Abweichung gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 9.400,- €. Bei den Benutzungsgebühren der Friedhofskapelle wurde eine Mehreinnahme von rd. 1.900,- € erzielt.

Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen:

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich zum größten Teil um vertragliche Leistungen mit dem Friedhofsgärtner für die Instandhaltung der Infrastruktur und sonstigen Unterhaltungsaufwand für Gräberfelder sowie um Abfall-, Wasser- und Abwassergebühren. Darüber hinaus sind hier ebenfalls die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Friedhofskapelle, wie Energiekosten, Unterhaltungs- und Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäudereinigung, Reparaturen und Pflege der Außenanlagen abgebildet. Außerdem sind hier noch die Aufwendungen für die Pflege der

Jahresbericht 2018

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Vogel, Daniela

Kriegsgräber auf dem Friedhof enthalten, die jedoch durch zweckgebundene Zuwendungen des Landes gedeckt werden.

Neben den laufenden Unterhaltungsmaßnahmen zur Instandhaltung des Friedhofs wurden im Berichtsjahr noch folgende Maßnahmen durchgeführt:

1. Aufnahme und Neuverlegung von zwei Plattenwegen in einem Feld mit Reihengräbern (rd. 1.400,- €),
2. Einsäen von mehreren nebeneinander liegenden abgelaufenen Gräbern (2.200,- €) und
3. besondere Unterhaltungsarbeiten wie Aufarbeiten von Kieswegen, Entfernen von Koniferen und Büschen (2.000,- €).

Bei den Aufwendungen zur Unterhaltung und Instandhaltung der Friedhofskapelle und der Leichenhalle wurden neben den laufenden Bewirtschaftungskosten lediglich Arbeiten an den Außengriffen der Kapellentüren durchgeführt. Weitere Umgestaltungsmaßnahmen in der Friedhofskapelle sollen in den Folgejahren nach Erstellung eines Gestaltungskonzeptes durch eine Innenarchitektin erfolgen.

Die gegenüber dem Haushaltsansatz geringer ausgefallenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen resultieren aus Einsparungen bei:

- der Infrastruktur (rd. 5.000,- €),
- den Abfallgebühren (3.100,- €),
- den Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen an der Kapelle/Leichenhalle (rd. 2.700,- €),
- den Bewirtschaftungskosten wie Reinigung und Stromverbrauch (rd. 500,- €).

Unter den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IBL) werden die sächlichen Verwaltungskosten und die Bauhofleistungen abgebildet. Neben den Baumkontroll- und -pflegemaßnahmen sowie der Grabsteinkontrolle sind allgemeine Arbeiten nach Auftrag in Höhe von rd. 5.200,- € (z. B. Reparatur eines Abfallcontainers, Reparatur eines Weges, Reparatur, Reinigung und Anstrich von Bänken, Aufstellen von Pollern entlang des Grundstück "von Wendt") auf dem Friedhof durchgeführt worden, ebenso die erstmalige Reinigung der Wege mit dem Zachö-Gerät zur Wildkrautbeseitigung (500,- €), die in den Folgejahren häufiger erfolgen soll. Eine Einsparung von rd. 3.300,- € gegenüber dem Haushaltsansatz ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass weitere geplante Reinigungen wegen eines Gerätedefektes sowie durch Ausfall von Bauhofmitarbeitern nicht mehr durchgeführt werden konnten.

Ergebnis:

Unter Berücksichtigung des Haushaltsansatzes ergibt sich in diesem Produkt insgesamt eine Verbesserung von rd. 29.300 €.

Die Auswirkungen auf die Gebührenkalkulation sind in der Finanzrechnung dargestellt.

Jahresbericht 2018

Produkt B3134	Produktverantwortung
Friedhof Kernstadt	<u>Rüther, Marita</u>
	Vogel, Daniela

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55303 Friedhof Kernstadt						
AZ Tiefbaumaßnahmen						
55303-7852000000	3.518	11.000	11.000	9.912,60	-1.087,40	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
55303-7927000000	12.767	13.430	13.430	10.005,08	-3.424,92	0
Saldo	-16.285	-24.430	-24.430	-19.917,68	4.512,32	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	16.285	24.430	24.430	19.917,68	-4.512,32	0
Saldo	-16.285	-24.430	-24.430	-19.917,68	4.512,32	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtsjahr wurden drei neue Wege für die Anlegung von Sarg- und Urnenreihengräbern hergestellt. Die Kosten für die Wege fielen um rd. 1.000,- € geringer aus. Weitere Einsparungen von ca. 3.400,- € ergeben sich aus geringerer Verzinsung durch Umschuldung von Krediten.

Jahresbericht 2018

Produkt B3134
Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung
Rüther, Marita
Vogel, Daniela

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.286,57	123.200	123.200	142.685,15	19.485,15	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	6.000	6.000,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	554,50	554,50	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	137.286,57	129.200	129.200	149.239,65	20.039,65	0
Personalauszahlungen	18.162,47	19.035	19.035	18.513,38	-521,62	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.112,91	66.818	66.818	52.768,28	-14.049,72	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.981,41	7.330	7.330	5.556,16	-1.773,84	0
Sonstige Auszahlungen	292,56	260	260	373,69	113,69	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	83.549,35	93.443	93.443	77.211,51	-16.231,49	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,09	0	0	1,08	1,08	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.738,31	35.757	35.757	72.029,22	36.272,22	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.518,36	11.000	11.000	9.912,60	-1.087,40	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.518,36	11.000	11.000	9.912,60	-1.087,40	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.518,36	-11.000	-11.000	-9.912,60	1.087,40	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	50.219,95	24.757	24.757	62.116,62	37.359,62	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	12.766,91	13.430	13.430	10.005,08	-3.424,92	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-12.766,91	-13.430	-13.430	-10.005,08	3.424,92	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	37.453,04	11.327	11.327	52.111,54	40.784,54	0
Saldo	37.453,04	11.327	11.327	52.111,54	40.784,54	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Einzahlungen der Friedhofsgebühren mit rd. 117.000,- € und um die Benutzungsgebühren für die Kapelle und die Leichenhalle mit rd. 25.000,- €. Hier gab es gegenüber dem Haushaltsansatz insgesamt eine positive Abweichung von rd. 19.200,- €, die sich ergibt aus höheren Einnahmen bei den Friedhofsgebühren (17.000,- €) aufgrund höherer Nachfrage bei den teureren pflegefreien Gräbern und höheren Einzahlungen bei den Kapellenbenutzungsgebühren (2.200,- €).

Aufgrund der derzeitigen Einnahme- und Ausgabesituation ist eine Erhöhung der Gebühren vor dem nächsten Kalkulationszeitraum ab 2020 nicht erforderlich. Eine mögliche Anpassung der Gebühren ist dann zu überprüfen.

Jahresbericht 2018

Produkt B3135 Kurbetrieb

Produktverantwortung
ter Huurne, Heike
Baybure, Mehmet

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.485,46	54.946	54.946	41.301,53	-13.644,47	0
Aktivierete Eigenleistungen	2.166,00	0	0	1.745,00	1.745,00	0
Ordentliche Erträge	42.651,46	54.946	54.946	43.046,53	-11.899,47	0
Personalaufwendungen	9.248,13	15.555	15.555	15.548,84	-6,16	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.361,02	18.110	24.110	14.784,49	-9.325,51	8.000
Bilanzielle Abschreibungen	41.537,46	56.001	56.001	43.124,71	-12.876,29	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	545,00	200	3.700	10.168,47	6.468,47	0
Ordentliche Aufwendungen	60.691,61	89.866	99.366	83.626,51	-15.739,49	8.000
Ordentliches Ergebnis	-18.040,15	-34.920	-44.420	-40.579,98	3.840,02	-8.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.040,15	-34.920	-44.420	-40.579,98	3.840,02	-8.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-18.040,15	-34.920	-44.420	-40.579,98	3.840,02	-8.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.435,98	91.875	91.875	91.900,91	25,91	0
Ergebnis	-91.476,13	-126.795	-136.295	-132.480,89	3.814,11	-8.000

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Kurbeträge in € (Ertrag im Produkt B1113)	64.637	68.079	67.641
Kurortehilfe in € (Ertrag im Produkt B1113)	224.002	224.002	238.733

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines:

Es handelt sich hier um jährlich wiederkehrende Pflege- und Unterhaltungsarbeiten in den Kurparkanlagen, wie z. B. Rasenmäharbeiten, Säuberung, Baum- u. Strauchschnitt, Sommerbepflanzung, Aufgrund des geplanten Kneipp Erlebnisparks wurden im Bereich der Kurparkanlagen, insbesondere am Teich und am Tretbecken im Kurpark Dr. Grüne, keine kostenintensiven Unterhaltungsmaßnahmen sondern nur die allgemein notwendigen Pflegearbeiten durchgeführt.

Weiterhin werden hier die Kosten für die Pflege und Unterhaltung des Generationenparks und des Gartens der Freundschaft abgebildet.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen:

Die Abweichung der ordentlichen Erträge in Höhe von rd. - 11.900 € ergibt sich durch die zeitliche Verschiebung der Aktivierung der Vermögensgegenstände des Kneipperlebnisparks.

3. Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen:

Hier ergibt sich die positive Abweichung von rd. 11.700 € gegenüber dem Haushaltsansatz durch

- nicht benötigte Mittel für Sach- und Dienstleistungen für die Pflege und Unterhaltung der Kurparkanlagen
- Abschreibungen
- sonstige ordentliche Aufwendungen (Security Generationenpark, Kosten Betriebsprüfung Kurbetrieb)

4. Erläuterungen zum Ergebnis:

Insgesamt schließt das Produkt Kurbetrieb plankonform im Haushaltsjahr 2018 ab.

Jahresbericht 2018

Produkt B3135	Produktverantwortung
Kurbetrieb	<u>ter Huurne, Heike</u>
	Baybure, Mehmet

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57505 Kurparkanlagen						
Investitionszuwendungen vom Land						
57505-6811000000	37.983	478.000	478.000	20.307,24	-457.692,76	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
57505-7821000000	2.482	0	0	1.430,53	1.430,53	0
AZ Tiefbaumaßnahmen						
57505-7852000000	36.837	601.000	601.000	127.620,24	-473.379,76	0
Saldo	-1.336	-123.000	-123.000	-108.743,53	14.256,47	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	37.983	478.000	478.000	20.307,24	-457.692,76	0
Auszahlungen	39.319	601.000	601.000	129.050,77	-471.949,23	0
Saldo	-1.336	-123.000	-123.000	-108.743,53	14.256,47	0

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines:

Der Förderbescheid für den Bau des Kneipp-Erlebnisparks wurde im Februar 2017 vom Land übergeben. Lt. Förderbescheid mußte für die Vergabe der Planungsleistungen eine europaweite Ausschreibung durchgeführt werden. Das gesamte Vergabeverfahren konnte im Dezember 2017 mit dem Ergebnis abgeschlossen werden, dass ein neues Planungsbüro das Vergabeverfahren gewonnen hat und unverzüglich mit der Vorentwurfsplanung begonnen hat.

Im Jahr 2018 wurde die Planung für den Bau des Kneipp Erlebnisparks vom beauftragten Planungsbüro Riehl Bauermann durch die Erstellung der Genehmigungs- und Ausführungsplanung konkretisiert, so dass das Vergabeverfahren für den Bau der einzelnen Stationen des Kneipp Erlebnisparks im Herbst 2018 durchgeführt wurde. Ende 2018 wurden die Aufträge an die bauausführenden Firmen erteilt.

2. Erläuterungen Investitionszuwendungen vom Land:

Im 1. Halbjahr 2018 wurde der 2. Fördermittelabruf für den Bau des Kneipp Erlebnisparks bei der Bezirksregierung beantragt. Es wurde eine Zuwendung in Höhe von 30.734 € ausgezahlt. Die Zuwendung wurde aufgeteilt auf das Produkt 3130 für die geplante Brücke Ruhraue (10.427 €) und Kurbetrieb für die Stationen 2 - 6 (20.307 €)). Der 3. Fördermittelabruf wurde Ende 2018 beantragt, die Auszahlung erfolgte aber erst in 2019.

3. Erläuterungen Erwerb von Grundstücken und Gebäuden:

Hier handelt es sich um die Anschaffung eines neuen Schaukelbocks für den Generationenpark.

4. Erläuterung Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen:

Die hier entstandenen Kosten sind Planungskosten für den Bau der Stationen 2 - 6 des Kneipp Erlebnisparks (Vermessungskosten, Kosten für Baugrunduntersuchung, Planungskosten für Planungsbüro).

5. Saldo:

Insgesamt ergibt sich durch die Verzögerung des Baubeginns des Kneipp Erlebnisparks eine Abweichung von rd. 14.200 €.

Jahresbericht 2018

Produkt B3135

Kurbetrieb

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Baybure, Mehmet

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	17.970,70	0	0	25.285,30	25.285,30	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.970,70	0	0	25.285,30	25.285,30	0
Personalauszahlungen	9.309,43	15.555	15.555	15.256,60	-298,40	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.636,79	18.110	24.110	13.065,90	-11.044,10	8.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.225,11	0	0	26.398,05	26.398,05	0
Sonstige Auszahlungen	-1.725,19	200	3.700	7.047,47	3.347,47	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.446,14	33.865	43.365	61.768,02	18.403,02	8.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.475,44	-33.865	-43.365	-36.482,72	6.882,28	-8.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.982,87	478.000	478.000	20.307,24	-457.692,76	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.982,87	478.000	478.000	20.307,24	-457.692,76	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.481,79	0	0	1.430,53	1.430,53	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.837,44	601.000	601.000	127.620,24	-473.379,76	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	2.000	0,00	-2.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.319,23	601.000	603.000	129.050,77	-473.949,23	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.336,36	-123.000	-125.000	-108.743,53	16.256,47	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.811,80	-156.865	-168.365	-145.226,25	23.138,75	-8.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-5.811,80	-156.865	-168.365	-145.226,25	23.138,75	-8.000
Saldo	-5.811,80	-156.865	-168.365	-145.226,25	23.138,75	-8.000

Jahresbericht 2018

Produkt B3140	Produktverantwortung	
Liegenschaften	<u>Rösen, Thomas</u>	Baybure, Mehmet
	Tüllmann, Angelika	Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50.000	50.000	98.962,00	48.962,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.144,00	2.500	2.500	2.664,00	164,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.124,04	413.500	413.500	370.145,07	-43.354,93	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-688,30	0	0	962,00	962,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	5.845,70	11.000	11.000	10.700,60	-299,40	0
Bestandsveränderungen	446.498,10	736.800	736.800	-69.333,46	-806.133,46	0
Ordentliche Erträge	631.923,54	1.213.800	1.213.800	414.100,21	-799.699,79	0
Personalaufwendungen	82.298,12	80.975	80.975	81.074,06	99,06	0
Versorgungsaufwendungen	9.419,05	8.163	8.163	7.475,34	-687,66	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	525.929,15	986.100	986.100	86.915,59	-899.184,41	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	500.392,44	500.392,44	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.881,89	2.400	2.400	11.311,92	8.911,92	0
Ordentliche Aufwendungen	625.528,21	1.077.638	1.077.638	687.169,35	-390.468,65	0
Ordentliches Ergebnis	6.395,33	136.162	136.162	-273.069,14	-409.231,14	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.395,33	136.162	136.162	-273.069,14	-409.231,14	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	6.395,33	136.162	136.162	-273.069,14	-409.231,14	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.373,43	20.033	20.033	48.271,68	28.238,68	0
Ergebnis	-10.978,10	116.129	116.129	-321.340,82	-437.469,82	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgem.	17.161,30	10.000	10.000	10.988,00	988,00	0
Verrechnungssaldo	17.161,30	10.000	10.000	10.988,00	988,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Verpachtungen	178	173	176
Anpachtungen	33	33	33
Gestattungen	186	189	190
Anzahl der Wohn- und Gewerbegebiete	23	23	23
Verkaufte Wohn- und Gewerbegrundstücke	10	7	11
Verkaufte sonstige Grundstücke	3	7	3

Erläuterungen und Perspektiven

Gegenüber der Haushaltsplanung verschlechtert sich das Ergebnis von 116.129 € um 437.470 € auf -321.341 €.

1. Entwicklung/Abweichung bei den ordentlichen Erträgen:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Verwaltungsgebühren Vorkaufsrecht = 2.664 €)

Jahresbericht 2018

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Tüllmann, Angelika

Baybure, Mehmet

Caspari, Timo

Privatrechtliche Leistungsentgelte (370.145 €)

a) Pachteinnahmen (20.739 €)

Verpachtung von Grundstücken, Jagd- und Fischereipachtgelder

b) Verkauf von Bauland (11 Grundstücke Umlaufvermögen, 349.406 €)

1 Krummes Auwer, Elpe

1 Losenberg, Gevelinghausen

2 Auf dem Heck, Elleringhausen

1 An der Linde, Wulmeringhausen

2 Niethaken/Langer Berg, Olsberg

4 Bottschüre-Süd, Bigge

Der geplante Verkauf eines Grundstückes am ZOB konnte in 2018 nicht abgewickelt werden (- 45.000 €).

Sonstige ordentliche Erträge (10.700 €)

Hierbei handelt es sich um die Restbuchwerte von investiv gebuchten Grundstücksverkäufen aus dem Anlagevermögen (9.114 €) und sonstige kleinere Erträge (1.586 €).

Bestandsveränderungen (69.333 €)

Der Kauf von Bauland einschl. Nebenkosten wie Vermessung (Materialaufwendungen: 72.428 €) abzüglich der Abgänge der Restbuchwerte des Umlaufvermögens aus den 2018 getätigten Grundstücksverkäufen (141.761 €) wird hier dargestellt.

Die geringeren Bestandsveränderungen von -806.331 € sind darauf zurück zu führen, dass in 2018 noch nicht der geplante Abriss des Krankenhauses Olsberg realisiert werden konnte und der Erwerb von weiteren Wohnbauflächen in Gevelinghausen nicht erfolgte.

2. Entwicklungen/Abweichungen bei den ordentlichen Aufwendungen

Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen (86.916 €)

Folgender Kauf von Bauland (Umlaufvermögen) und Nebenkosten wurden getätigt:

- Nebenkosten für Grundstücksankäufe
- Vermessung von Baugrundstücken
- Kauf von Ökopunkten
- Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen von Grundstücken

Die Minderausgaben gegenüber dem Haushaltansatz von -899.184 € sind auf folgende Entwicklungen zurückzuführen:

- Noch nicht realisierbarer Erwerb von Wohnbauflächen "Losenberg, Gevelinghausen"
- keine Aufwendungen für den Abriss des ehemaligen Krankenhauses Olsberg

Bilanzielle Abschreibungen (500.392 €)

Hierbei handelt es sich um eine Anpassung eines Bilanzwertes im Umlaufvermögen. Da derzeit davon auszugehen ist, dass die Vermarktung des ehemaligen Krankenhausgrundstücks nicht kostendeckend sein wird, ist dem strengen Niederstwert-Prinzip folgend eine Abwertung des Vermögens vorgenommen worden. Dies war zu Planungszeitpunkt nicht die Haushaltsansätze eingeflossen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (11.312 €)

Hier werden Wertveränderungen bei Sachanlagen (Abgang von Buchrestwerten aus investiven Grundstücksverkäufen) und sonstige kleinere Aufwendungen verbucht.

Aufwendungen aus internen Leistungen (48.271 €)

Grundsteuern, sächl. Verwaltungsleistungen und Bauhofleistungen (Sicherung Krankenhausgebäude rd. 35.000 €, Anpflanzung Lärmschutzwall Bottschüre-Süd und Baumpflegearbeiten auf städt. Grundstücken)

Jahresbericht 2018

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Tüllmann, Angelika

Baybure, Mehmet

Caspari, Timo

Ergebnisverschlechterung: 437.470 € zum Haushaltsansatz

Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage (10.988 €)

Hierbei handelt es sich um die Erlöse über Restbuchwert aus dem Verkauf von Grundstücken des Anlagevermögens (s. Investitionsbericht)

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11118 Liegenschaften allgemein						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
11118-6821000000	120.667	10.000	10.000	20.102,00	10.102,00	0
EZ Sonderposten Sonstige Beiträge (Erschließung)						
11118-6881060000	15.600	0	0	0,00	0,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11118-7821000000	94.898	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	41.369	10.000	10.000	20.102,00	10.102,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	136.267	10.000	10.000	20.102,00	10.102,00	0
Auszahlungen	94.898	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	41.369	10.000	10.000	20.102,00	10.102,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Gegenüber der Haushaltsplanung verbessert sich das Ergebnis um 10.102 € auf 20.102 €.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (20.102 €)

- Verkauf von Arrondierungsflächen im Bereich "Industriestraße/Steinkleff"
- Verkauf einer landwirtschaftlichen Fläche in der Gemarkung Antfeld
- Verkauf einer Splissparzelle in Elpe

Jahresbericht 2018

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Baybure, Mehmet

Tüllmann, Angelika

Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50.000	50.000	98.962,00	48.962,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.999,52	2.500	2.500	2.832,48	332,48	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.659,88	20.000	20.000	316.620,21	296.620,21	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-538,30	0	0	962,00	962,00	0
Sonstige Einzahlungen	34.160,00	1.000	1.000	66.480,10	65.480,10	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214.281,10	73.500	73.500	485.856,79	412.356,79	0
Personalauszahlungen	82.945,60	80.975	80.975	78.023,66	-2.951,34	0
Versorgungsauszahlungen	9.419,05	8.163	8.163	0,00	-8.163,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	538.289,18	986.100	986.100	87.031,24	-899.068,76	0
Sonstige Auszahlungen	26.086,19	2.400	2.400	43.379,42	40.979,42	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	656.740,02	1.077.638	1.077.638	208.434,32	-869.203,68	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-442.458,92	-1.004.138	-1.004.138	277.422,47	1.281.560,47	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	120.667,00	10.000	10.000	20.102,00	10.102,00	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	15.600,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.267,00	10.000	10.000	20.102,00	10.102,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	94.898,01	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.898,01	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	41.368,99	10.000	10.000	20.102,00	10.102,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-401.089,93	-994.138	-994.138	297.524,47	1.291.662,47	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-401.089,93	-994.138	-994.138	297.524,47	1.291.662,47	0
Saldo	-401.089,93	-994.138	-994.138	297.524,47	1.291.662,47	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3145	Produktverantwortung
Gebäudewirtschaft	<u>Hart, Kristina</u> Henke, Anne
	Köhler, Richard Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	836.380,20	469.647	469.647	570.927,85	101.280,85	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.573,85	43.860	43.860	55.012,95	11.152,95	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.687,30	27.570	27.570	34.579,44	7.009,44	0
Sonstige ordentliche Erträge	57.100,00	0	0	115,92	115,92	0
Aktivierter Eigenleistungen	25.617,77	30.000	30.000	23.692,38	-6.307,62	0
Ordentliche Erträge	1.024.359,12	571.077	571.077	684.328,54	113.251,54	0
Personalaufwendungen	421.757,80	442.954	442.954	430.087,70	-12.866,30	0
Versorgungsaufwendungen	774,93	794	794	715,88	-78,12	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	947.274,54	922.300	926.300	809.881,18	-116.418,82	0
Bilanzielle Abschreibungen	923.887,40	940.078	940.078	905.713,84	-34.364,16	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.038,22	54.356	54.356	53.856,24	-499,76	0
Ordentliche Aufwendungen	2.409.732,89	2.360.482	2.364.482	2.200.254,84	-164.227,16	0
Ordentliches Ergebnis	-1.385.373,77	-1.789.405	-1.793.405	-1.515.926,30	277.478,70	0
Finanzerträge	213,10	0	0	196,83	196,83	0
Finanzergebnis	213,10	0	0	196,83	196,83	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.385.160,67	-1.789.405	-1.793.405	-1.515.729,47	277.675,53	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.385.160,67	-1.789.405	-1.793.405	-1.515.729,47	277.675,53	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.136,39	12.480	12.480	14.317,73	1.837,73	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.872,88	177.643	177.643	95.957,36	-81.685,64	0
Ergebnis	-1.480.897,16	-1.954.568	-1.958.568	-1.597.369,10	361.198,90	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	1.200,00	0	0	0,00	0,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	69.647,61	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	-68.447,61	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Gesamtnutzflächen der Gebäude in m²	32.284	31.398	31.398
Anzahl der Gebäude bzw.-teile	46	45	44
Mietwohnungen	9	9	8
Hausmeister	3	3	3
Reinigungskräfte (teilzeitbeschäftigt)	8	8	6

Erläuterungen und Perspektiven

Zu den Kennzahlen:

Der Kindergarten Elleringhausen nutzt seit Sommer 2018 das gesamte Gebäude einschließlich der ehemaligen Wohnung.

Weiterhin reduziert sich die Anzahl der Reigungskräfte um 2 Personen. 1 Reinigungskraft hat Mitte 2018 gekündigt; die andere Reinigungskraft ist zum Jahresende in Rente gegangen.

Jahresbericht 2018

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Henke, Anne

Vogel, Daniela

Zur Teilergebnisrechnung:

In der Teilergebnisrechnung der Gebäudewirtschaft wird nachfolgend auf die Abweichungen des Jahresergebnisses zum **Haushaltsansatz** eingegangen (in Klammern wird die Abweichung zum fortgeschrittenen Ansatz angegeben).

Ordentliche Erträge: + 113.200 € (+ 113.200 €)

Bei den Erträgen hat sich das Jahresergebnis um 113.200 € gegenüber den fortgeschrittenen Ansatz erhöht.

1) Zuwendungen

Die Zuwendungen erhöhen sich um rd. 101.300 €. Neben der Auflösung der Sonderposten ist ein Anteil der Bildungspauschale für Bauunterhaltungsmaßnahmen an Schulen nur im investiven Bereich prognostiziert worden. Tatsächlich sind rd. 115.900 € an Bauunterhaltungsmaßnahmen an Schulen im Jahr 2018 (Sekundarschule rd. 52.400 € und Grundschulen rd. 63.000 €) durchgeführt worden. Entsprechend erhöht sich auch die Auflösung der Bildungspauschale.

Der Sonderposten (Fördermittel) für die Baumaßnahme im Kindergarten Elleringhausen ist wie die Auszahlungen noch nicht aktiviert worden, der Verwendungsnachweis ist zwar eingereicht, allerdings noch nicht positiv bestätigt worden ist (siehe hierzu Investitionsrechnung).

2) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Mieten haben sich um rd. 11.200 € erhöht. Bei der Haushaltsaufstellung ist eine Wohnungsmiete nicht berücksichtigt worden. Weiterhin ist die Miete für den Kindergarten Elleringhausen zum 01.08.2018 angepasst worden (Erhöhung um 700 €/Monat).

3) Kostenerstattungen und -umlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen sind um rd. 7.000 € gestiegen. Dies hängt mit verschiedenen Schadensregulierungen durch die Versicherung bzw. durch den Verursacher in Höhe von rd. 4.500 € sowie Nachzahlungen aus den Nebenkostenabrechnungen 2017 in Höhe von rd. 2.500 € zusammen.

5) Sonstige ordentliche Erträge

6) Aktiviertete Eigenleistungen

Die Aktivierten Eigenleistungen sind um rd. 6.300 € gesunken. Siehe hierzu den Investitionsbericht.

Ordentliche Aufwendungen: - 159.800 € (- 163.800 €)

Bei den Aufwendungen hat sich das Jahresergebnis um 163.800 € gegenüber dem fortgeschrittenen Ansatz reduziert.

7) Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

Die Reduzierung der Personalaufwendungen um rd. 12.900 € hängt mit dem Ausscheiden einer Reinigungskraft zum 01.06.2018 und der Fremdvergabe des Bezirkes zusammen.

8) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduzieren sich um rd. - 116.000 €.

Jahresbericht 2018

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Henke, Anne

Vogel, Daniela

Die verbrauchs- und nutzerabhängigen Bewirtschaftungskosten wie Energie und Bewirtschaftung reduzieren sich im Vergleich zum Ansatz.

Energiekosten - 56.300 €

Die Reduzierung der Energiekosten ist hauptsächlich witterungsabhängig. Die Kalkulation basiert auf die witterungsbereinigten Verbräuche der letzten 3 Vorjahre. Das Jahr 2018 war insgesamt ein außergewöhnliches warmes Jahr. Daher fällt die Reduzierung der Kosten entsprechend hoch aus.

Bauunterhaltung (extern) + / - 0 €

Der Haushaltsansatz ist für die IKEK-Maßnahme "Renovierung Dorfgemeinschaftsraum Bruns-kappel" um 4.000 € erhöht worden.

Folgende größere geplante Maßnahmen sind durchgeführt worden:

1. rd. 21.000 € (geplant: 20.000 €) - GS Bigge - Sanierung Innenhof
2. rd. 18.900 € (Unvorhergesehenes) - Sek Geb. B - Sanierung Türanlage inkl. Sauberlaufzone
3. rd. 12.400 € (Unvorhergesehenes) - Vereinshaus Antfeld - Sanierung Stützmauer B7
4. rd. 12.400 € (Unvorhergesehenes) - KiGa Assinghausen - Abriss/Erneuerung Eingangspodest
5. rd. 17.900 € (Unvorhergesehenes) - GS Bruchhausen - Pflasterarbeiten und Treppenabgang

Die geplante Maßnahme Erneuerung Heizungsanlage im Kindergarten Bruchhausen in Höhe von 15.000 € ist im Haushalt 2019 auf Folgejahre verschoben worden. Die Heizungsanlage konnte durch den Hausmeister repariert werden.

Weitere Bewirtschaftungskosten - 59.700 €

Die Kosten für die Fremdreinigung haben sich um rd. 9.000 €, aufgrund einer weiteren Fremdvergabe eines Reinigungsbezirk ab 01.07.2018, erhöht.

Die weiteren Bewirtschaftungskosten (u.a. Betriebskosten für techn. Anlagen und Heizungsanlagen, Bewirtschaftung, Reinigungsmittel, Rasenmähen) haben sich reduziert. Erstmals werden die Außenanlagen an der Sekundarschule und den Grundschulen Bigge und Olsberg durch Fremdfirmen gepflegt. Die Ausschreibung erfolgte erst nach Haushaltsaufstellung, so dass hier grob geschätzte Kosten eingeplant worden sind. Aufgrund der Witterung gab es im Jahr 2018 nur 5 Pflegeintervalle (geplant sind max. 7 je Witterung).

9) Bilanzielle Abschreibung

Die Abschreibungen reduzieren sich um 34.400 €.

10) Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen reduzieren sich um rd. 500 € zum Haushaltsansatz.

Ordentliche Ergebnis: - 273.000 € (- 277.000 €)

11) Finanzerträge

Die Finanzerträge sind plankonform.

12) Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Jahresbericht 2018

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Henke, Anne

Vogel, Daniela

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen erhöhen sich aufgrund Nachforderungen aus Betriebskostenabrechnungen des Jahres 2017 für Mietwohnungen zur Unterbringung von Asylsuchende.

13) Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Bauhofleistungen haben sich im Jahr 2018 um rd. 81.800 € aufgrund der Personalknappheit beim Bauhof reduziert. Allein für Bauunterhaltungsmaßnahmen konnten nur 34.000 € (rd. 50.000 € weniger) ausgegeben werden als geplant.

Das Jahresergebnis hat sich um rd. 360.800 € auf - 1.597.800 € verbessert.

Gebäudewirtschaft - Energiebilanz 2018

Auf die jährlichen Energiebilanzen seit dem Jahr 2013 wird Bezug genommen.

Im Jahr 2018 wurde die energetischer Sanierung mit der Fassadensanierung (II. Bauabschnitt) an der Grundschule Olsberg fortgeführt.

Die Energiebilanz der Gebäudewirtschaft bis einschließlich dem Jahr 2018 wird nachfolgend in Diagrammen dargestellt:

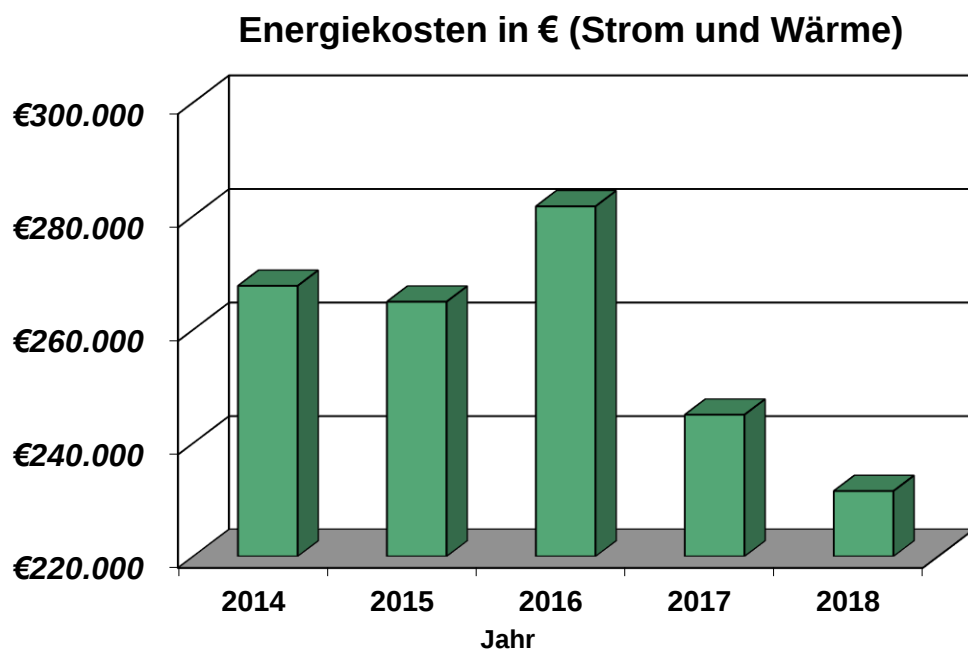
Hinweise zu den Diagrammen:

Die Daten beziehen sich auf

- die Gebäude der Gebäudewirtschaft (Rathaus, Schulen, Kindergärten, Feuerwehrgeräte- u. Dorfgemeinschaftshäuser, Wohnungen)
- zum Vergleich mit dem Jahr 2014 sind in den vorherigen Bilanzen die Stadtbücherei (seit 01.01.2014 nicht mehr im Budget Gebäudewirtschaft) und die Grundschule Wiemeringhausen (aufgrund der Aufgabe im Sommer 2014) herausgerechnet worden. Das Sportheim Elpe wird ab dem Jahr 2016 mit erfasst.
- witterungsbereinigte Wärmeverbräuche
- CO₂-Äquivalenz
Die Faktoren sind aus der GEMIS 4.6 Datenbank herangezogen worden.
Diese sind auch Grundlage des integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Hochsauerlandkreis und den beteiligten Städten
- nicht berücksichtigt sind Nutzungsänderungen (z.B. längere Nutzungszeiten oder Nutzung von weiteren Räumen - Kindergarten Wiemeringhausen - Nutzung Obergeschoss)

a) Tabelle und Diagramm Energiekosten (Strom/Wärme) in Euro bis 2018

Energiekosten in €	2014	2015	2016	2017	2018
Licht- und Kraftstrom	96.000 €	87.000 €	99.000 €	99.100 €	97.137 €
Gas	103.000 €	108.700 €	99.600 €	80.500 €	74.208 €
Wärmestrom	6.700 €	5.400 €	4.600 €	4.900 €	4.907 €
Heizöl	10.500 €	10.700 €	7.100 €	10.900 €	9.715 €
Pellets	51.500 €	53.100 €	71.400 €	49.600 €	45.571 €
Summe:	267.700 €	264.900 €	281.700 €	245.000 €	231.539 €

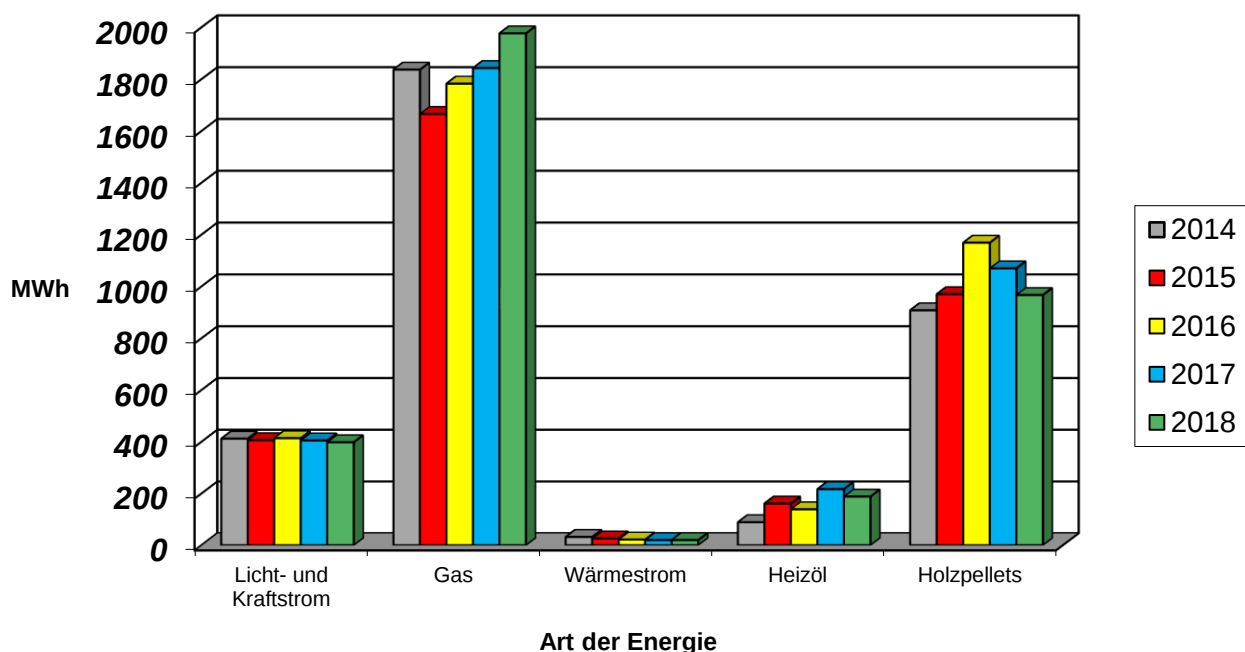


Im Jahr 2016 wurde die Gasversorgung interkommunal europaweit zum 01.01.2017 ausgeschrieben. Bis zum 31.12.2016 hat die HochsauerlandEnergie sämtliche Gebäude mit Gas versorgt. Seit dem 01.01.2017 erfolgt die Gasversorgung durch die Stadtwerke Arnsberg. Die Pelletlieferungen werden jährlich interkommunal mit dem Hochsauerlandkreis öffentlich ausgeschrieben (nächste Ausschreibung voraussichtlich Sommer/Herbst 2019). Aktuell liefert die PowerPellets Vertriebs GmbH & Co. KG, Greven.

b) Tabelle und Diagramm Energieverbrauch bis 2018 in MWh

MWh	2014	2015	2016	2017	2018
Licht- und Kraftstrom	412	406	414	405	398
Gas	1837	1666	1783	1843	1977
Wärmestrom	32	26	22	20	20
Heizöl	89	161	139	217	188
Pellets	908	970	1169	1070	967
Summe:	3278	3229	3527	3555	3550

Energieverbrauch in MWh (Strom und Wärme)

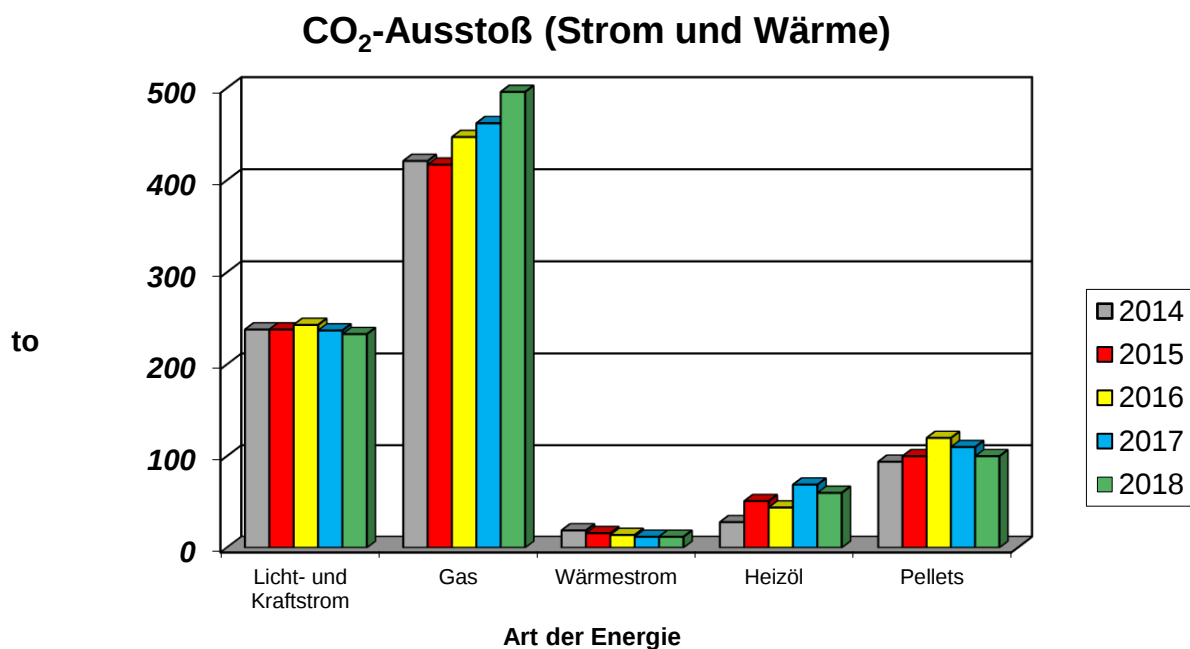


Lediglich das Feuerwehrgerätehaus/Dorfgemeinschaftshaus Gevelinghausen wird noch mit Wärmestrom versorgt. Die Gebäude Dorfgemeinschaftshaus/Feuerwehrgerätehaus Brunskappel, Kindergarten/Feuerwehrgerätehaus/Dorfgemeinschaftshaus Elpe und das Dorfgemeinschaftshaus Helmeringhausen werden mit Heizöl beheizt.

Die Sekundarschule Gebäude A und B einschließlich Turnhalle sowie die Grundschule Olsberg einschließlich Mietwohnungen werden durch die Pelletanlage mit Wärme versorgt. Die Pelletanlage wird in einer sogenannten Grundlast betrieben. Die Wärme-Verbrauchsspitzen in den Wintermonaten werden durch einen Gas-Spitzenlastkessel automatisch versorgt. Aus diesem Grunde entstehen Schwankungen bei der Energieart „Gas“.

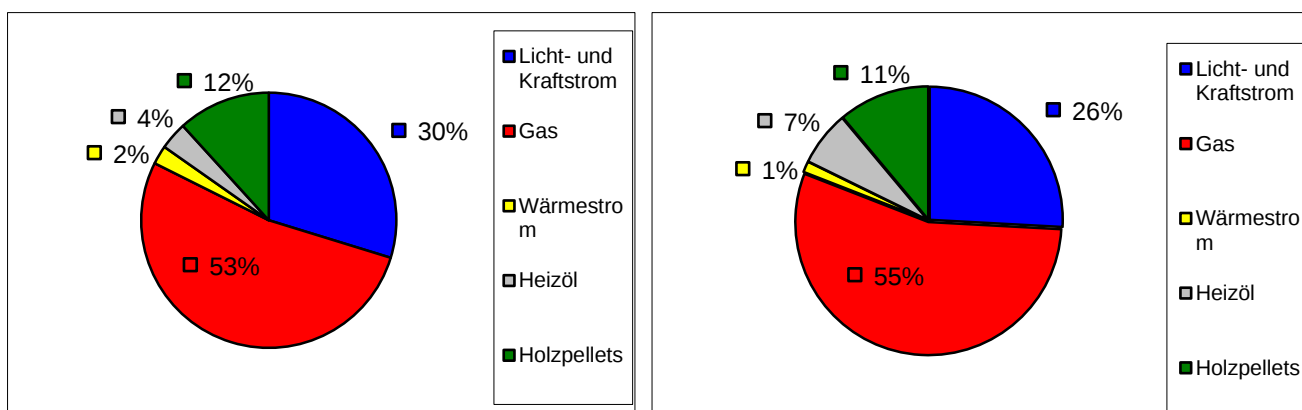
c) Tabelle und Diagramm CO₂-Ausstoß in Tonnen

CO ₂	2014	2015	2016	2017	2018
Licht- und Kraftstrom	238	238	243	237	233
Gas	421	417	447	462	496
Wärmestrom	19	16	14	12	12
Heizöl	28	51	44	69	60
Pellets	94	100	120	110	100
Summe:	800	822	868	890	901

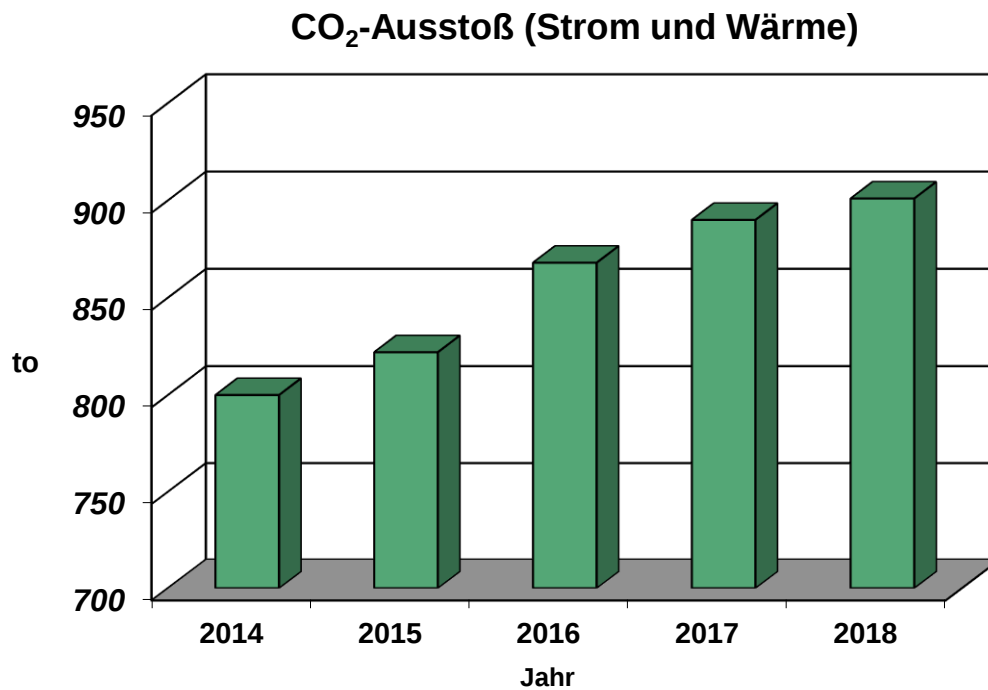


d) Diagramm Vergleich Jahr 2014 mit Jahr 2018 CO₂-Ausstoß in Prozent

Diagramm CO₂-Ausstoß in Prozent Jahr 2014 - 800 to Diagramm CO₂-Ausstoß in Prozent Jahr 2018 - 901 to



e) Diagramm Gesamt-CO₂-Ausstoß in Tonnen



Erhöhung des CO₂-Ausstoßes als Beispiel Jahr 2018 zu 2017 rd. 1,2 %.

Es deutlich erkennbar, dass der CO₂-Ausstoß abhängig vom eingesetzten Energieträger ist (z.B. vgl. Anteil Holzpellets im Diagramm b bis d). Weiterhin hängt der Energieverbrauch mit der Intensität der Nutzung der Gebäude zusammen.

Jahresbericht 2018

Produkt B3145	Produktverantwortung					
Gebäudewirtschaft	<u>Hart, Kristina</u>		Henke, Anne			
	Köhler, Richard		Vogel, Daniela			

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11120 Verwaltungsgebäude GBW						
AZ BGA ab 410 € netto						
11120-7831000000	620	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
11120-7832000000	0	0	0	246,83	246,83	0
Saldo	-620	-1.000	-1.000	-246,83	753,17	0
21100 Grundschulen GBW						
Investitionszuwendungen vom Land						
21100-6811000000	92.496	110.000	110.000	213.927,00	103.927,00	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21100-6811020000	0	0	0	162.753,65	162.753,65	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
21100-6818000000	0	0	0	250,00	250,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
21100-6821000000	55.000	0	0	0,00	0,00	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21100-7831000000	0	0	0	10.979,48	10.979,48	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21100-7832000000	1.991	0	0	0,00	0,00	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
21100-7851000000	216.421	75.000	373.000	379.716,57	6.716,57	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
21100-7853000000	0	30.000	30.000	0,00	-30.000,00	15.000
Saldo	-70.916	5.000	-293.000	-13.765,40	279.234,60	-15.000
21602 Sekundarschule GBW						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21602-6811020000	0	222.000	222.000	0,00	-222.000,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21602-7821000000	346.125	0	0	0,00	0,00	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21602-7831000000	0	4.000	4.000	0,00	-4.000,00	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21602-7832000000	708	0	0	589,61	589,61	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
21602-7851000000	0	545.000	545.000	0,00	-545.000,00	0
AZ Tiefbaumaßnahmen						
21602-7852000000	0	0	0	22.419,24	22.419,24	0
Saldo	-346.833	-327.000	-327.000	-23.008,85	303.991,15	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3145	Produktverantwortung	
Gebäudewirtschaft	<u>Hart, Kristina</u>	Henke, Anne
	Köhler, Richard	Vogel, Daniela

36500 Kindertageseinrichtungen GBW

Investitionszuwendungen vom Land						
36500-6811000000	0	95.000	95.000	0,00	-95.000,00	0
Investitionszuwendungen von Zweckverbänden						
36500-6813000000	0	0	0	103.978,76	103.978,76	0
AZ BGA ab 410 € netto						
36500-7831000000	26.434	0	0	567,63	567,63	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
36500-7851000000	0	130.000	130.000	115.531,96	-14.468,04	10.000
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
36500-7853000000	7.984	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-34.418	-35.000	-35.000	-12.120,83	22.879,17	-10.000

42400 Sportstätten GBW

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
42400-6821000000	3.300	0	0	0,00	0,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
42400-7821000000	7.179	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-3.879	0	0	0,00	0,00	0

57300 Dorfgemeinschaftshäuser GBW

Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
57300-6868000000	620	620	620	620,00	0,00	0
Saldo	620	620	620	620,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	151.416	427.620	427.620	481.529,41	53.909,41	0
Auszahlungen	607.462	785.000	1.083.000	530.051,32	-552.948,68	25.000
Saldo	-456.046	-357.380	-655.380	-48.521,91	606.858,09	-25.000

Jahresbericht 2018

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Henke, Anne

Vogel, Daniela

Erläuterungen und Perspektiven

Im Wesentlichen spiegelt der Jahresbericht die Investitionen an folgenden Gebäuden im Jahr 2018 dar:

Grundschule Olsberg:

Neben den Fördermitteln für die energetische Sanierung in Höhe von rd. 214.000 € sind Mittel aus der Bildungspauschale in Höhe von rd. 163.000 € für die Maßnahmen an der Grundschule Olsberg eingezahlt worden.

Für die energetische Sanierung sind im Jahr 2018 rd. 380.000 € und für die Anschaffung von Kameras rd. 11.000 € ausgegeben worden.

Im Jahr 2018 wurde der 2. Bauabschnitt der Fördermaßnahme "Energetische Sanierung der Kardinal-von-Galen Grundschule" durchgeführt. Wesentliche Bestandteile waren hierbei die Erneuerung der südlichen Klassenzimmerfenster mit der Installation von außenliegenden Sonnenschutz-Jalousien, die Dämmung der Außenwände auf dieser Fassadenseite und die Sanierung der Pausenhofdecke mit dem Einbau einer neuen LED-Beleuchtung und der laut Energie-Einsparverordnung vorgegebenen Wärmedämmung. Außerdem wurden die Außenanlagen auf der Nord- und Westseite des Gebäudes als Restleistung aus dem 1. Bauabschnitt fertig gestellt sowie das westliche Vordach für den in 2017 neu angelegten Ausgang.

Aus dem Jahr 2017 sind Mittel in Höhe von rd. 75.000 € in das Jahr 2018 übertragen worden, um die erst Anfang 2018 eingereichten Rechnungen des I. Bauabschnittes begleichen zu können.

Hinweis:

Aus den restlich zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von 30.000 € für die Anschaffung von Spielgeräten sollen in Höhe von 15.000 € Mittel für das im Jahr 2018 bestellte Spielgerät an der GS Bigge und der Gerätehütte für den KiGa Wiemeringhausen per Ermächtigung in das Jahr 2019 übertragen werden.

Sekundarschule:

An der Sekundarschule sind lediglich Kosten für die Baugrunduntersuchung und Variantenplanungen für die Neugestaltung der Stellplätze angefallen.

Die Umsetzung des Schulkonzeptes inkl. Vernetzung konnte noch nicht geplant werden, da das Medienentwicklungskonzept der Südwestfalen-IT erst im November 2018 vorgelegt und danach noch mehrfach geändert wurde. Außerdem ist das Brandschutzkonzept für die gesamte Sekundarschule zwar beauftragt worden, aber mit dem Endergebnis wird erst im Frühjahr 2019 gerechnet. Erst danach wird klar sein ob der Brandschutz oder die Fluchtwege im Gebäude verbessert werden müssen und wie die Inneneinrichtung bzw. Möblierung aussehen kann.

Kindertageseinrichtungen:

Im Kindergarten Elleringhausen ist ein neuer Ruheraum für die U2-Betreuung geschaffen worden. In diesem Zusammenhang musste auch eine Brandmeldeanlage eingebaut werden. Die Wohnung im 2. Obergeschoss nutzt der Kindergarten seit Sommer 2018 als Abstellräume.

Die Maßnahme ist zu 90 % gefördert worden.

Hinweis:

Aus den restlichen zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von rd. 14.400 € sollen in Höhe von 10.000 € Mittel für Planerleistungen für die Sanierung des Erdgeschosses im Kindergarten Wiemeringhausen per Ermächtigung in das Jahr 2019 übertragen werden. Die Leistungen sind bereits im Winter 2018 erbracht

Jahresbericht 2018

Produkt B3145
Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina
Köhler, Richard

Henke, Anne
Vogel, Daniela

worden. Eine Abrechnung der Leistungen erfolgt erst im Jahr 2019.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.359,33	0	0	273,65	273,65	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334,30	0	0	-334,30	-334,30	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.203,75	43.860	43.860	54.023,88	10.163,88	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.053,53	27.570	27.570	40.234,49	12.664,49	0
Sonstige Einzahlungen	87,71	0	0	115,92	115,92	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	387.038,62	71.430	71.430	94.313,64	22.883,64	0
Personalauszahlungen	410.626,77	418.247	418.247	416.183,38	-2.063,62	0
Versorgungsauszahlungen	774,93	794	794	0,00	-794,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	898.958,43	922.300	926.300	845.435,52	-80.864,48	0
Sonstige Auszahlungen	58.938,22	54.356	54.356	52.666,09	-1.689,91	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.369.298,35	1.395.697	1.399.697	1.314.284,99	-85.412,01	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-982.259,73	-1.324.267	-1.328.267	-1.219.971,35	108.295,65	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92.496,00	427.000	427.000	480.909,41	53.909,41	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	58.300,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	620,00	620	620	620,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151.416,00	427.620	427.620	481.529,41	53.909,41	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	353.304,10	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	224.404,96	780.000	1.078.000	517.667,77	-560.332,23	25.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	29.753,41	5.000	5.000	12.383,55	7.383,55	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	607.462,47	785.000	1.083.000	530.051,32	-552.948,68	25.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-456.046,47	-357.380	-655.380	-48.521,91	606.858,09	-25.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.438.306,20	-1.681.647	-1.983.647	-1.268.493,26	715.153,74	-25.000
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-1.438.306,20	-1.681.647	-1.983.647	-1.268.493,26	715.153,74	-25.000
Saldo	-1.438.306,20	-1.681.647	-1.983.647	-1.268.493,26	715.153,74	-25.000

Jahresbericht 2018

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Pape, Bernd

Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.141,09	65.450	65.450	74.973,96	9.523,96	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.324,79	25.400	25.400	16.157,83	-9.242,17	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.133,41	9.000	9.000	7.613,26	-1.386,74	0
Sonstige ordentliche Erträge	3,00	35.000	35.000	4.469,02	-30.530,98	0
Ordentliche Erträge	94.602,29	134.850	134.850	103.214,07	-31.635,93	0
Personalaufwendungen	986.074,79	1.069.783	1.069.783	1.060.825,37	-8.957,63	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.574,14	204.700	204.700	191.014,63	-13.685,37	0
Bilanzielle Abschreibungen	144.009,09	136.921	136.921	142.877,65	5.956,65	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.837,73	72.000	72.000	48.120,73	-23.879,27	0
Ordentliche Aufwendungen	1.379.495,75	1.483.404	1.483.404	1.442.838,38	-40.565,62	0
Ordentliches Ergebnis	-1.284.893,46	-1.348.554	-1.348.554	-1.339.624,31	8.929,69	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.284.893,46	-1.348.554	-1.348.554	-1.339.624,31	8.929,69	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.284.893,46	-1.348.554	-1.348.554	-1.339.624,31	8.929,69	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.346.355,20	1.466.400	1.466.400	1.338.065,83	-128.334,17	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.053,82	2.493	2.493	5.582,25	3.089,25	0
Ergebnis	56.407,92	115.353	115.353	-7.140,73	-122.493,73	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	7.098,68	5.000	5.000	53.919,99	48.919,99	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	9,00	0	0	550,00	550,00	0
Verrechnungssaldo	7.089,68	5.000	5.000	53.369,99	48.369,99	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Mitarbeiter Bauhof einschl. -leiter	19	19	21
Erträge einschl. interner Leistungsbeziehungen in €	1.400.827	1.346.355	1.338.066

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen und Abweichungen

Zuwendungen und allgemeine Umlage

- anteiliger Betrag aus der jährlichen Auflösung der Zuwendungen und Umlagen: (Auflösung von Investitionszuschüssen vom Land) Verbesserung gegenüber Ansatz von 9.524 € aufgrund von höher ausgefallenen Zuwendungen vom Land.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

- Mieten und Pachten (Wohnung im Gebäude des Bauhofes): 5.400 €
- Einnahmen von Externen (Bauhofleistungen für Dritte): 10.758 €, Rückgang gegenüber dem Ansatz um 9.242 €. Aufgrund der angespannten Personalsituation beim Bauhof konnten deutlich weniger Aufträge von Dritten als in den Vorjahren angenommen werden

Kostenerstattung: 7.613 €, leichter Rückgang der erwarteten Erstattungen von Versicherungen und der Nebenkosten aus der Vermietung

Jahresbericht 2018

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Pape, Bernd

Caspari, Timo

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 € sind gegenüber der Planung um 33.121 € geringer als veranschlagt ausgefallen. Es handelt sich hierbei lediglich um die Restwerte verkaufter Vermögensgegenstände, der Ansatz im Haushalt 2018 war deutlich zu hoch angesetzt. Die Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen werden in der Finanzrechnung (Investitionen) abgebildet.

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

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf 1.060.825 € für die Beschäftigten des Bauhofes (einschl. Bauhofleiter) und liegen um 8.958 € unter dem Planansatz. Grund hierfür sind u. a. Krankengeldzahlungen für länger erkrankte Mitarbeiter. Die Kennzahl "Mitarbeiter Bauhof einschl. Leiter" ist in den Jahren 2016 und 2017 mit 19 nicht korrekt angegeben, hier hätte 20 "Mitarbeiter Bauhof einschl. Leiter" stehen müssen. Für 2018 ist die Mitarbeiterzahl einschl. Bauhofleiter mit 21 korrekt, da im Mai 2018 eine zusätzliche Gärtnerin eingestellt wurde.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Jahresgesamtbetrag dieser Aufwendungen (z.B. Instandhaltung Grundstücke, Gebühren, Strom, Wasser, Treibstoffkosten usw.) beläuft sich auf 190.925 € und liegt damit um 13.775 € unter dem Planansatz, da insbesondere bei den Aufwendungen für die Fahrzeughaltung Einsparungen erzielt werden konnten.

Bilanzielle Abschreibungen

Der Gesamtbetrag von 142.878 € überschreitet den Haushaltsplanansatz um 5.958 €, da bilanzielle Abschreibungen nacherfasst wurden und neue Fahrzeuge angeschafft wurden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 48.121 € konnten gegenüber dem Planansatz deutlich um 23.879 € reduziert werden (Mieten für Fahrzeuge, Geschäftsaufwendungen u.a.), Ursache dafür sind hauptsächlich deutlich geringere Mietaufwendungen für Fahrzeuge als ursprünglich eingeplant.

3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen belaufen sich auf insgesamt: 1.338.066 €. Es wurden gegenüber dem Haushaltsansatz 128.334 € weniger IBL-Leistungen erbracht, da der Bauhof nicht alle von den Produktverantwortlichen angemeldeten IBL-Leistungen erbringen konnte.

Fazit:

Aufgrund der deutlich geringeren Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (IBL-Leistungen), fällt das Jahresergebnis um -122.405 € (ohne Verrechnung mit Erträgen aus der allgemeinen Rücklage) schlechter als erwartet aus.

Jahresbericht 2018

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Pape, Bernd

Caspari, Timo

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11119 Bauhof						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11119-6831000000	7.102	35.000	35.000	55.799,30	20.799,30	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11119-7821000000	0	0	31.100	22.000,00	-9.100,00	0
AZ BGA ab 410 € netto						
11119-7831000000	116.065	215.000	215.000	199.104,54	-15.895,46	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
11119-7832000000	3.403	5.000	5.000	2.055,17	-2.944,83	0
Saldo	-112.366	-185.000	-216.100	-167.360,41	48.739,59	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	7.102	35.000	35.000	55.799,30	20.799,30	0
Auszahlungen	119.468	220.000	251.100	223.159,71	-27.940,29	0
Saldo	-112.366	-185.000	-216.100	-167.360,41	48.739,59	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Pape, Bernd

Caspari, Timo

Erläuterungen und Perspektiven

Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen Gesamteinnahmen: 55.800,- €. Durch Veräußerung auf einer Auktionsplattform konnten um rd. 20.800,- € höhere Verkaufserlöse als ursprünglich eingeplant erzielt werden.

- u. a. Verkauf Traktor John Deere für eine Summe von 38.500,- €

Auszahlungen Erwerb von Fahrzeugen u. Geräten (BGA ab 410,- € netto) Gesamtausgaben: 199.100,- €

u. a.

- Dücker Auslegemäher: 54.800,- €
- Traktor Claas: 116.000,- €
- Dreipunktstreuer Kugelman: 18.600,- €

Durch Weiternutzung bestehender Fahrzeuge u. Geräte konnten rd. 15.900,- € bei den BGA ab 410,- € netto eingespart werden.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden: 22.000,- €, hierbei handelt es sich um den reinen Kaufpreis des erweiterten Grundstückes des Bauhofes. Die restlichen Kosten der Erweiterung des Grundstückes wurden in Absprache mit dem Finanzmanagement im Aufwand und damit im Ergebnishaushalt gebucht, daher liegt das Jahresergebnis in der Finanzrechnung unter dem fortgeschriebenen Ansatz.

Auszahlungen Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 € netto (GWG) = 2.055,- €, diese liegen um rd. 2.900,- € unter dem Ansatz, da weniger Betriebs- und Geschäftsausstattung als ursprünglich eingeplant war, beschafft wurde.

Das Jahresergebnis weist eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz in Höhe von rd. 48.700,- € auf. Dies liegt im Wesentlichen an gegenüber dem Ansatz geringeren Anschaffung bei dem BGA über 410 € netto und den höheren Einnahmen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 410 €.

Jahresbericht 2018

Produkt B3150	Produktverantwortung
Bauhof	<u>Pape, Bernd</u>
	Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.315,56	25.400	25.400	16.217,65	-9.182,35	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.087,57	9.000	9.000	7.502,58	-1.497,42	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	2.589,71	2.589,71	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.403,13	34.400	34.400	26.309,94	-8.090,06	0
Personalauszahlungen	931.919,35	1.069.783	1.069.783	1.114.922,32	45.139,32	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	197.786,92	204.700	204.700	229.669,01	24.969,01	0
Sonstige Auszahlungen	47.877,57	70.000	70.000	51.529,50	-18.470,50	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.177.583,84	1.344.483	1.344.483	1.396.120,83	51.637,83	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.149.180,71	-1.310.083	-1.310.083	-1.369.810,89	-59.727,89	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.101,68	35.000	35.000	55.799,30	20.799,30	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.101,68	35.000	35.000	55.799,30	20.799,30	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	31.100	22.000,00	-9.100,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	119.468,09	220.000	220.000	201.159,71	-18.840,29	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.468,09	220.000	251.100	223.159,71	-27.940,29	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-112.366,41	-185.000	-216.100	-167.360,41	48.739,59	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.261.547,12	-1.495.083	-1.526.183	-1.537.171,30	-10.988,30	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-1.261.547,12	-1.495.083	-1.526.183	-1.537.171,30	-10.988,30	0
Saldo	-1.261.547,12	-1.495.083	-1.526.183	-1.537.171,30	-10.988,30	0

Jahresbericht 2018

Produkt B3160
Abwasserwerk

Produktverantwortung
Rösen, Thomas
Kotthoff, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.689,77	18.140	18.140	17.508,70	-631,30	0
Ordentliche Erträge	14.689,77	18.140	18.140	17.508,70	-631,30	0
Personalaufwendungen	6.656,88	8.748	8.748	8.733,61	-14,39	0
Versorgungsaufwendungen	4.643,10	5.205	5.205	4.734,88	-470,12	0
Ordentliche Aufwendungen	11.299,98	13.953	13.953	13.468,49	-484,51	0
Ordentliches Ergebnis	3.389,79	4.187	4.187	4.040,21	-146,79	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.389,79	4.187	4.187	4.040,21	-146,79	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.389,79	4.187	4.187	4.040,21	-146,79	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.389,79	4.187	4.187	4.040,21	-146,79	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Aufwendungen in €	3.550.000	3.640.000	3.476.000
Investitionen ohne Finanzierungstätigkeit in €	825.000	1.070.000	1.626.000
Netzlänge in km	193	193	193

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem städtischen Kernhaushalt und dem Abwasserwerk dargestellt.

Die im städt. Haushalt entstehenden Personal- und Versorgungsaufwendungen (insges.: 13.468 €) und sächlichen Verwaltungskosten (Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: 4.040 €) werden durch Kostenerstattungen des Abwasserwerkes (17.508 €) gedeckt.

Die Verwaltungskostenerstattungen für die kaufm. und techn. Betriebsführungsleistungen der HSW für das Abwasserwerk Olsberg werden direkt über den Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes, wie auch alle übrigen Erträge und Aufwendungen des Abwasserwerkes, abgewickelt.

In 2018 fanden 4 Betriebsausschusssitzungen statt.

Arbeitsschwerpunkte des Abwasserwerkes in 2018:

- Jahresabschluss 2017
- Abwicklung des Wirtschaftsplanes 2018 und unterjährige Berichte
- Investitionsschwerpunkte 2018
 - Kanalerneuerung im Rahmen des ZKO (Sachsenecke und Kreisverkehr Bahnhofstr./Hüttenstr.)
 - Kanalschließung Wohnbaugebiet Bottschüre-Süd, Bigge
 - Kanalsanierungen in Gevelinghausen und Bigge (1. Teilgebiet)
- Kalkulation der Kanalgebühren sowie Aufstellung und Verabschiedung des Wirtschaftsplanes 2019

Ferner hat das Abwasserwerk Olsberg in 2018 an den städt. Haushalt aus Gewinnvorträgen der Vorjahre einen Betrag von 150.000 € ausgeschüttet, die nicht in diesem Produkt sondern im Zentralbudget abgebildet sind.

Jahresbericht 2018

Produkt B3160
Abwasserwerk

Produktverantwortung
Rösen, Thomas
Kotthoff, Stefan

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.796,48	18.140	18.140	18.819,77	679,77	0
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.796,48	18.140	18.140	18.819,77	679,77	0
Personalauszahlungen	9.377,84	11.215	11.215	9.928,52	-1.286,48	0
Versorgungsauszahlungen	4.643,10	5.205	5.205	0,00	-5.205,00	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.020,94	16.420	16.420	9.928,52	-6.491,48	0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.224,46	1.720	1.720	8.891,25	7.171,25	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.224,46	1.720	1.720	8.891,25	7.171,25	0
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-1.224,46	1.720	1.720	8.891,25	7.171,25	0
Saldo	-1.224,46	1.720	1.720	8.891,25	7.171,25	0