



Jahresabschluss 2009

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Jahresabschluss 2009	1
Aufstellungsvermerk	3
Gesamtergebnisrechnung (Anlage 1)	4
Gesamtfinanzrechnung (Anlage 2)	5
Teilrechnungen nach NKF (Anlage 3)	6
Bilanz (Anlage 4)	40
Anhang (Anlage 5)	42
Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang)	65
Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang)	66
Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3 zum Anhang)	67
Lagebericht (Anlage 6)	68
Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NW (Anlage 1 zum Lagebericht)	85
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009	 93
Herleitung Jahresergebnis	94
Erläuterungen zur Schlussbilanz	97
Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage	103
Kennzahlenset	104
Zentralbudget	108
Diagramm der wesentlichen zentralen Erträge und Aufwendungen	110
Diagramm der Zuschussbedarfe der Fachbereiche	112
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	113
Schuldenübersicht	114
Zukunftsprogramm: Sanierung der Schulen und Sportstätten	115
Verhältnis Abschreibungen zu Auflösungserträgen aus Sonderposten	116
Ermächtigungsübertragungen	117
Eventualverbindlichkeiten	119
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009 - Fachbereichbudgets -	 121
Gesamtübersicht der Fachbereichbudgets	122
Fachbereich 1 - Fachbereichbudget 1.1 - Zentrale Dienste	125
Fachbereich 1 - Fachbereichbudget 1.2 - Bildung, Sport, Freizeit	159
Fachbereich 2 - Fachbereichbudget 2.1 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	201
Fachbereich 2 - Fachbereichbudget 2.2 - Soziales	243
Fachbereich 3 - Bauen, Stadtentwicklung	271



Jahresabschluss 2009

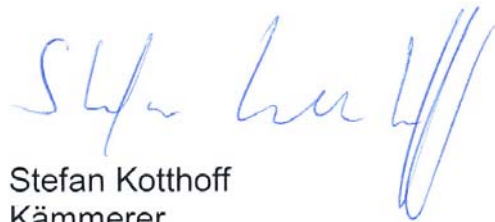
**Aufstellungsvermerk
Gesamtergebnisrechnung
Gesamtfinanzrechnung
Teilrechnungen nach NKF
Bilanz
Anhang
Lagebericht**

Entwurf des Jahresabschluss 2009 der Stadt Olsberg

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschluss 2009 der Stadt Olsberg wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 03.05.2005 (GV NW S. 498) aufgestellt und wird hiermit gem. § 95 Abs. 3 GO NW zur Bestätigung vorgelegt.

Olsberg, den 28.05.2010

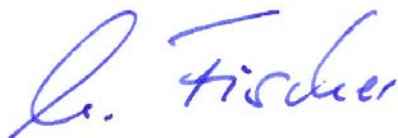
A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Stefan Kotthoff', with a stylized flourish at the end.

Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschluss 2009 der Stadt Olsberg wird hiermit gem. § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 03.05.2005 (GV NW S. 498) von mir bestätigt.

Olsberg, den 28.05.2010

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Wolfgang Fischer', with a stylized flourish at the end.

Wolfgang Fischer
Bürgermeister



Jahresabschluss 2009

Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	21.540.185	18.075.000	18.140.500	18.855.361	714.861	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.921.835	1.816.032	2.072.797	2.376.496	303.699	0
Sonstige Transfererträge	10.928	10.000	10.000	14.950	4.950	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.748.423	2.548.204	2.567.704	2.286.060	-281.644	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	276.784	312.912	350.032	413.584	63.552	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.939.974	2.807.778	2.840.798	2.677.765	-163.033	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.212.039	955.600	1.583.500	2.261.689	678.189	0
Aktivierete Eigenleistungen	50.278	74.880	74.880	34.875	-40.005	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	31.700.444	26.600.406	27.640.211	28.920.780	1.280.569	0
Personalaufwendungen	5.391.221	5.105.793	5.105.793	5.116.640	10.847	0
Versorgungsaufwendungen	292.035	376.104	376.104	464.912	88.808	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.623.668	5.735.290	5.786.705	5.446.972	-339.733	125.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.621.569	1.608.854	1.608.854	1.653.112	44.258	0
Transferaufwendungen	12.176.442	12.166.997	12.385.517	12.271.500	-114.017	44.870
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.746.370	3.892.761	4.697.331	4.420.707	-276.624	85.500
Ordentliche Aufwendungen	28.851.305	28.885.799	29.960.304	29.373.841	-586.463	255.370
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.849.139	-2.285.393	-2.320.093	-453.061	1.867.032	-255.370
Finanzerträge	567.680	436.887	439.787	461.084	21.297	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	825.118	874.092	874.092	808.811	-65.281	0
Finanzergebnis	-257.438	-437.205	-434.305	-347.727	86.578	0
Ordentliches Ergebnis	2.591.701	-2.722.598	-2.754.398	-800.788	1.953.610	-255.370
Ergebnis	2.591.701	-2.722.598	-2.754.398	-800.788	1.953.610	-255.370



Jahresabschluss 2009

Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	19.012.966	18.075.000	18.361.940	19.170.639	808.699	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.216.847	1.469.069	1.494.834	1.587.379	92.545	0
Sonstige Transfereinzahlungen	15.169	10.000	10.000	15.253	5.253	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.794.362	1.781.604	1.792.704	1.746.158	-46.546	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	457.357	312.912	314.132	413.911	99.779	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.852.870	2.807.778	2.840.798	3.054.387	213.589	0
Sonstige Einzahlungen	2.568.198	554.500	604.100	1.710.429	1.106.329	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	640.941	436.887	439.787	481.095	41.308	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.558.710	25.447.750	25.858.295	28.179.251	2.320.956	0
Personalauszahlungen	4.654.099	5.002.830	5.002.830	4.839.744	-163.086	0
Versorgungsauszahlungen	355.655	290.004	290.004	355.675	65.671	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.567.672	5.834.170	5.823.385	5.380.436	-442.949	125.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	836.281	874.092	874.092	810.952	-63.140	0
Transferauszahlungen	12.060.677	12.451.209	12.472.729	12.377.494	-95.235	44.870
Sonstige Auszahlungen	5.427.584	4.012.461	4.229.131	5.120.133	891.002	85.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.901.967	28.464.766	28.692.171	28.884.434	192.263	255.370
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	656.743	-3.017.016	-2.833.876	-705.183	2.128.693	-255.370
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.015.520	1.099.400	1.099.400	1.174.559	75.159	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	43.694	595.900	595.900	334.230	-261.670	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	357.113	365.592	365.592	365.579	-13	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.275	0	0	25.634	25.634	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.423.602	2.060.892	2.060.892	1.900.001	-160.891	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.873	15.000	15.000	18.071	3.071	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	686.817	416.900	450.400	426.030	-24.370	54.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	121.907	285.800	392.600	286.315	-106.285	168.600
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	11.300	11.300	21.948	10.648	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.015.856	1.263.560	1.523.000	1.523.000	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	125.000	706.300	706.300	513.000	-193.300	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.962.453	2.698.860	3.098.600	2.788.363	-310.237	222.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	-538.851	-637.968	-1.037.708	-888.362	149.346	-222.600
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	117.892	-3.654.984	-3.871.584	-1.593.545	2.278.039	-477.970
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.000.000	0	0	447.671	447.671	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.131.592	1.191.027	1.191.027	1.721.967	530.940	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-131.592	-1.191.027	-1.191.027	-1.274.296	-83.269	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-13.699	-4.846.011	-5.062.611	-2.867.841	2.194.770	-477.970
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme	83.501			-32.551		
Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.733.424			3.803.226		
Liquide Mittel	3.803.226			902.834		

Jahresabschluss 2009



01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.046	35.000	35.000	27.296	-7.704	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.012	3.200	3.400	2.506	-894	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.258	20.172	20.872	29.940	9.068	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.274	419.400	422.500	444.693	22.193	0
Sonstige ordentliche Erträge	151.799	415.000	438.400	872.045	433.645	0
Aktivierete Eigenleistungen	736	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	636.125	892.772	920.172	1.376.480	456.308	0
Personalaufwendungen	2.077.411	1.657.572	1.657.572	1.714.525	56.953	0
Versorgungsaufwendungen	157.722	271.829	271.829	330.467	58.638	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.355	217.300	217.500	155.771	-61.729	56.000
Bilanzielle Abschreibungen	47.927	83.250	83.250	31.538	-51.712	0
Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	916.920	1.265.844	1.332.144	1.169.608	-162.536	60.500
Ordentliche Aufwendungen	3.367.335	3.495.795	3.562.295	3.401.910	-160.385	116.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.731.210	-2.603.023	-2.642.123	-2.025.430	616.693	-116.500
Finanzerträge	6.399	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	6.399	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-2.724.811	-2.603.023	-2.642.123	-2.025.430	616.693	-116.500
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.724.811	-2.603.023	-2.642.123	-2.025.430	616.693	-116.500
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	733.787	929.931	929.931	779.245	-150.686	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	397.092	476.414	476.414	427.433	-48.981	0
Ergebnis	-2.388.116	-2.149.506	-2.188.606	-1.673.618	514.988	-116.500

Jahresabschluss 2009



01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.033	3.200	3.400	2.565	-835	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.418	20.172	20.872	31.021	10.149	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.948	419.400	422.500	409.960	-12.540	0
Sonstige Einzahlungen	57.762	15.000	38.400	61.582	23.182	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.802	0	0	990	990	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565.164	457.772	485.172	506.118	20.946	0
Personalauszahlungen	1.523.629	1.522.646	1.522.646	1.450.859	-71.787	0
Versorgungsauszahlungen	355.655	185.729	185.729	221.230	35.501	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.320	217.300	217.100	146.838	-70.262	56.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	166	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	10.048	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	942.632	1.407.544	1.356.244	1.171.275	-184.969	60.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.001.451	3.333.219	3.281.719	2.990.202	-291.517	116.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.436.287	-2.875.447	-2.796.547	-2.484.084	312.463	-116.500
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.500	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.527	400.000	400.000	195.730	-204.270	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.027	400.000	400.000	195.730	-204.270	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.107	5.000	5.000	750	-4.250	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	25.853	35.853	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	49.489	67.000	-39.800	22.801	62.601	145.700
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	11.300	11.300	21.908	10.608	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.596	83.300	-33.500	71.312	104.812	145.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.569	316.700	433.500	124.418	-309.082	-145.700
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.470.856	-2.558.747	-2.363.047	-2.359.667	3.381	-262.200
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.470.856	-2.558.747	-2.363.047	-2.359.667	3.381	-262.200
Saldo	-2.470.856	-2.558.747	-2.363.047	-2.359.667	3.381	-262.200
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme				-32.551		
Saldo nach Berücksichtigung noch nicht verbuchter Zahlungsströme				-2.392.218		

Jahresabschluss 2009



02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.700	51.500	51.500	43.632	-7.868	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.460	98.000	99.900	108.720	8.820	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	235	100	100	30	-70	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.668	28.650	28.650	34.288	5.638	0
Sonstige ordentliche Erträge	28.362	26.000	26.000	19.282	-6.718	0
Ordentliche Erträge	207.425	204.250	206.150	205.952	-198	0
Personalaufwendungen	302.436	342.049	342.049	309.374	-32.675	0
Versorgungsaufwendungen	33.439	30.100	30.100	36.244	6.144	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.670	117.600	117.600	122.064	4.464	0
Bilanzielle Abschreibungen	69.551	70.664	70.664	67.418	-3.246	0
Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	206.358	246.670	248.170	228.279	-19.891	0
Ordentliche Aufwendungen	678.453	807.083	808.583	763.380	-45.203	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-471.028	-602.833	-602.433	-557.428	45.005	0
Ordentliches Ergebnis	-471.028	-602.833	-602.433	-557.428	45.005	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-471.028	-602.833	-602.433	-557.428	45.005	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.758	124.115	124.115	98.810	-25.305	0
Ergebnis	-582.786	-726.948	-726.548	-656.238	70.310	0

Jahresabschluss 2009



02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.004	13.500	13.500	6.056	-7.444	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.315	98.000	99.900	116.822	16.922	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	445	100	100	30	-70	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.668	28.650	28.650	31.237	2.587	0
Sonstige Einzahlungen	28.873	25.500	25.500	17.924	-7.576	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.305	165.750	167.650	172.069	4.419	0
Personalauszahlungen	287.884	342.049	342.049	303.704	-38.345	0
Versorgungsauszahlungen	0	30.100	30.100	36.244	6.144	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.079	117.600	117.600	113.919	-3.681	0
Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	205.346	246.670	245.170	229.765	-15.405	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	587.309	736.419	734.919	683.631	-51.288	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-407.003	-570.669	-567.269	-511.563	55.706	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.449	68.000	68.000	69.333	1.333	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.010	0	0	1.200	1.200	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.459	68.000	68.000	70.533	2.533	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	23.328	50.000	50.000	57.851	7.851	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.328	50.000	50.000	57.851	7.851	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	48.131	18.000	18.000	12.683	-5.317	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-358.872	-552.669	-549.269	-498.880	50.389	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-358.872	-552.669	-549.269	-498.880	50.389	0
Saldo	-358.872	-552.669	-549.269	-498.880	50.389	0

Jahresabschluss 2009



03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	543.057	543.689	543.689	526.428	-17.261	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.326	160.000	160.000	130.109	-29.891	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.465	40.000	40.000	45.746	5.746	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.623.805	1.635.460	1.635.460	1.461.413	-174.047	0
Sonstige ordentliche Erträge	30.661	0	9.500	37.149	27.649	0
Ordentliche Erträge	2.383.315	2.379.149	2.388.649	2.200.845	-187.804	0
Personalaufwendungen	851.276	876.925	876.925	850.674	-26.251	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.966.926	2.001.280	1.997.780	1.875.827	-121.953	0
Bilanzielle Abschreibungen	277.901	265.300	265.300	311.568	46.268	0
Transferaufwendungen	44.113	36.000	26.100	26.096	-4	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.220.592	1.252.220	1.304.520	1.294.387	-10.133	0
Ordentliche Aufwendungen	4.360.808	4.431.725	4.470.625	4.358.552	-112.073	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.977.493	-2.052.576	-2.081.976	-2.157.707	-75.731	0
Ordentliches Ergebnis	-1.977.493	-2.052.576	-2.081.976	-2.157.707	-75.731	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.977.493	-2.052.576	-2.081.976	-2.157.707	-75.731	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.453	115.783	115.783	96.045	-19.738	0
Ergebnis	-2.057.946	-2.168.359	-2.197.759	-2.253.752	-55.993	0

Jahresabschluss 2009



03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	237.520	289.889	289.889	266.522	-23.367	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.120	160.000	160.000	136.055	-23.945	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.025	40.000	40.000	47.507	7.507	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.516.990	1.635.460	1.635.460	1.793.727	158.267	0
Sonstige Einzahlungen	30.661	0	9.500	38.029	28.529	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.980.316	2.125.349	2.134.849	2.281.841	146.992	0
Personalauszahlungen	787.317	900.018	900.018	823.356	-76.662	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.900.149	2.001.280	2.004.780	1.822.221	-182.560	0
Transferauszahlungen	44.113	36.000	45.900	26.096	-19.804	0
Sonstige Auszahlungen	1.210.327	1.252.220	1.200.720	1.371.996	171.276	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.941.906	4.189.518	4.151.418	4.043.669	-107.749	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.961.590	-2.064.169	-2.016.569	-1.761.829	254.740	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.873	37.481	37.481	124.581	87.100	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.873	37.481	37.481	124.581	87.100	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.149	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	26.871	114.000	114.000	153.582	39.582	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.020	114.000	114.000	153.582	39.582	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	25.853	-76.519	-76.519	-29.001	47.518	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.935.737	-2.140.688	-2.093.088	-1.790.830	302.258	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.935.737	-2.140.688	-2.093.088	-1.790.830	302.258	0
Saldo	-1.935.737	-2.140.688	-2.093.088	-1.790.830	302.258	0

Jahresabschluss 2009



04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	4.000	4.500	4.500	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.767	13.000	13.000	11.554	-1.447	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.178	9.490	9.490	8.664	-826	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.600	5.000	5.000	5.996	996	0
Ordentliche Erträge	26.544	31.490	31.990	30.713	-1.277	0
Personalaufwendungen	74.281	77.994	77.994	68.932	-9.062	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.790	76.140	70.440	67.161	-3.279	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.581	2.600	2.600	2.580	-20	0
Transferaufwendungen	63.402	83.470	83.470	80.006	-3.464	900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.049	189.000	185.900	185.527	-373	0
Ordentliche Aufwendungen	362.103	429.204	420.404	404.205	-16.199	900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-335.559	-397.714	-388.414	-373.492	14.922	-900
Ordentliches Ergebnis	-335.559	-397.714	-388.414	-373.492	14.922	-900
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-335.559	-397.714	-388.414	-373.492	14.922	-900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.894	27.057	27.057	18.910	-8.147	0
Ergebnis	-355.453	-424.771	-415.471	-392.402	23.069	-900

04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	4.000	4.500	4.500	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.100	13.000	13.000	11.554	-1.447	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.178	9.490	9.490	8.664	-826	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.600	5.000	5.000	5.996	996	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.877	31.490	31.990	30.713	-1.277	0
Personalauszahlungen	74.721	77.994	77.994	68.510	-9.484	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.690	76.140	81.840	61.571	-20.269	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	63.402	83.470	83.470	72.387	-11.083	900
Sonstige Auszahlungen	175.409	189.000	192.100	182.662	-9.438	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.221	426.604	435.404	385.129	-50.275	900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-339.344	-395.114	-403.414	-354.416	48.998	-900
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.445	2.050	2.050	2.045	-5	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.445	2.050	2.050	2.045	-5	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.000	5.000	0	-5.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	5.000	0	-5.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.445	-2.950	-2.950	2.045	4.995	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-336.899	-398.064	-406.364	-352.371	53.993	-900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-336.899	-398.064	-406.364	-352.371	53.993	-900
Saldo	-336.899	-398.064	-406.364	-352.371	53.993	-900

Jahresabschluss 2009



05 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	10.928	10.000	10.000	14.950	4.950	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	491.582	442.000	442.000	437.995	-4.005	0
Ordentliche Erträge	502.509	452.000	452.000	452.945	945	0
Personalaufwendungen	438.527	444.977	444.977	472.593	27.616	0
Versorgungsaufwendungen	31.757	26.341	26.341	38.717	12.376	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.014	1.000	1.000	41	-959	0
Transferaufwendungen	485.820	589.900	589.900	578.574	-11.326	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	864	0	0	153	153	0
Ordentliche Aufwendungen	957.983	1.062.218	1.062.218	1.090.077	27.859	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-455.473	-610.218	-610.218	-637.131	-26.913	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-455.473	-610.218	-610.218	-637.131	-26.913	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-455.473	-610.218	-610.218	-637.131	-26.913	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.319	147.119	147.119	120.049	-27.070	0
Ergebnis	-570.792	-757.337	-757.337	-757.180	157	0

Jahresabschluss 2009



05 Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	15.169	10.000	10.000	15.253	5.253	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.152	442.000	442.000	440.425	-1.575	0
Sonstige Einzahlungen	118.989	0	0	157.975	157.975	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	623.311	452.000	452.000	613.653	161.653	0
Personalauszahlungen	405.226	444.977	444.977	469.543	24.566	0
Versorgungsauszahlungen	0	26.341	26.341	38.717	12.376	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.014	1.000	1.000	41	-959	0
Transferauszahlungen	423.968	589.900	589.900	568.505	-21.395	0
Sonstige Auszahlungen	99.291	0	0	179.037	179.037	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	929.499	1.062.218	1.062.218	1.255.842	193.624	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-306.189	-610.218	-610.218	-642.190	-31.972	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-306.189	-610.218	-610.218	-642.190	-31.972	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-306.189	-610.218	-610.218	-642.190	-31.972	0
Saldo	-306.189	-610.218	-610.218	-642.190	-31.972	0

Jahresabschluss 2009



06 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.026.844	1.007.400	1.007.400	1.145.853	138.453	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.695	0	18.700	21.407	2.707	0
Sonstige ordentliche Erträge	9.758	0	0	6.873	6.873	0
Ordentliche Erträge	1.042.296	1.007.400	1.026.100	1.174.133	148.033	0
Personalaufwendungen	993.391	1.099.049	1.099.049	1.110.762	11.713	0
Versorgungsaufwendungen	6.653	3.549	3.549	4.119	570	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.170	205.450	211.550	202.055	-9.495	0
Bilanzielle Abschreibungen	23.206	17.700	17.700	31.882	14.182	0
Transferaufwendungen	108.222	90.000	90.000	88.596	-1.404	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.469	131.492	144.092	156.019	11.927	0
Ordentliche Aufwendungen	1.489.110	1.547.240	1.565.940	1.593.433	27.493	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-446.814	-539.840	-539.840	-419.300	120.540	0
Ordentliches Ergebnis	-446.814	-539.840	-539.840	-419.300	120.540	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-446.814	-539.840	-539.840	-419.300	120.540	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.691	4.016	4.016	3.161	-855	0
Ergebnis	-450.505	-543.856	-543.856	-422.461	121.395	0

Jahresabschluss 2009



06 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.014.882	997.000	997.000	1.124.144	127.144	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.417	0	18.700	21.684	2.984	0
Sonstige Einzahlungen	381.263	0	0	388.628	388.628	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.401.562	997.000	1.015.700	1.534.456	518.756	0
Personalauszahlungen	991.782	1.099.875	1.099.875	1.109.080	9.205	0
Versorgungsauszahlungen	0	3.549	3.549	4.119	570	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.005	205.450	199.350	214.090	14.740	0
Transferauszahlungen	72.882	90.000	90.000	119.532	29.532	0
Sonstige Auszahlungen	506.672	131.492	118.892	540.790	421.898	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.764.341	1.530.366	1.511.666	1.987.612	475.946	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-362.779	-533.366	-495.966	-453.155	42.811	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.050	0	0	17.213	17.213	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.050	0	0	17.213	17.213	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.008	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.981	0	0	1.812	1.812	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.282	18.000	18.000	45.349	27.349	2.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.271	18.000	18.000	47.161	29.161	2.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.221	-18.000	-18.000	-29.947	-11.947	-2.900
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-381.000	-551.366	-513.966	-483.103	30.863	-2.900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-381.000	-551.366	-513.966	-483.103	30.863	-2.900
Saldo	-381.000	-551.366	-513.966	-483.103	30.863	-2.900

Jahresabschluss 2009



07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	638	581	581	583	2	0
Versorgungsaufwendungen	222	169	169	217	48	0
Ordentliche Aufwendungen	860	750	750	800	50	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-860	-750	-750	-800	-50	0
Ordentliches Ergebnis	-860	-750	-750	-800	-50	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-860	-750	-750	-800	-50	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87	100	100	85	-15	0
Ergebnis	-948	-850	-850	-885	-35	0

Jahresabschluss 2009



07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	533	581	581	569	-12	0
Versorgungsauszahlungen	0	169	169	217	48	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533	750	750	785	35	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-533	-750	-750	-785	-35	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-533	-750	-750	-785	-35	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-533	-750	-750	-785	-35	0
Saldo	-533	-750	-750	-785	-35	0

Jahresabschluss 2009



08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.615	42.000	42.000	42.822	822	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.130	300	300	312	12	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.979	42.000	42.000	40.967	-1.033	0
Sonstige ordentliche Erträge	490	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	119.214	84.300	84.300	84.102	-198	0
Personalaufwendungen	90.693	29.661	29.661	26.070	-3.591	0
Versorgungsaufwendungen	10.477	3.532	3.532	4.215	683	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.229	124.400	111.500	112.785	1.285	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.269	20.730	20.730	20.759	29	0
Transferaufwendungen	47.279	52.300	48.100	43.754	-4.346	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.671	120.850	120.750	119.756	-994	0
Ordentliche Aufwendungen	369.619	351.473	334.273	327.339	-6.934	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-250.406	-267.173	-249.973	-243.237	6.736	0
Ordentliches Ergebnis	-250.406	-267.173	-249.973	-243.237	6.736	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-250.406	-267.173	-249.973	-243.237	6.736	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.356	28.383	28.383	26.799	-1.584	0
Ergebnis	-268.762	-295.556	-278.356	-270.036	8.320	0

Jahresabschluss 2009



08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.373	42.000	42.000	42.089	89	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.130	300	300	312	12	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.850	42.000	42.000	54.864	12.864	0
Sonstige Einzahlungen	490	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.843	84.300	84.300	97.265	12.965	0
Personalauszahlungen	89.138	31.725	31.725	24.034	-7.691	0
Versorgungsauszahlungen	0	3.532	3.532	4.215	683	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.046	124.400	136.500	103.468	-33.032	0
Transferauszahlungen	49.703	52.300	56.500	43.754	-12.746	0
Sonstige Auszahlungen	118.325	120.850	120.950	122.050	1.100	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.212	332.807	349.207	297.520	-51.687	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-178.369	-248.507	-264.907	-200.255	64.652	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.900	1.000	1.000	3.053	2.053	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.900	1.000	1.000	3.053	2.053	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.900	-1.000	-1.000	-3.053	-2.053	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-181.269	-249.507	-265.907	-203.308	62.599	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-181.269	-249.507	-265.907	-203.308	62.599	0
Saldo	-181.269	-249.507	-265.907	-203.308	62.599	0

Jahresabschluss 2009



09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.019	250	250	11	-239	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.984	25.000	25.000	8.820	-16.180	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.114	15.500	15.500	1.804	-13.696	0
Aktiviert Eigenleistungen	13.064	3.000	3.000	4.770	1.770	0
Ordentliche Erträge	31.182	43.750	43.750	15.405	-28.345	0
Personalaufwendungen	113.857	129.413	129.413	130.980	1.567	0
Versorgungsaufwendungen	4.445	4.366	4.366	8.019	3.653	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	2.134	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.985	41.500	41.500	11.761	-29.739	25.000
Ordentliche Aufwendungen	135.420	175.279	175.279	150.760	-24.519	25.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-104.239	-131.529	-131.529	-135.356	-3.827	-25.000
Ordentliches Ergebnis	-104.239	-131.529	-131.529	-135.356	-3.827	-25.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-104.239	-131.529	-131.529	-135.356	-3.827	-25.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.305	6.500	6.500	6.000	-500	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.058	34.921	34.921	28.146	-6.775	0
Ergebnis	-122.992	-159.950	-159.950	-157.501	2.449	-25.000

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.066	250	250	161	-89	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.584	25.000	25.000	0	-25.000	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.127	15.500	15.500	1.804	-13.696	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.778	40.750	40.750	1.965	-38.785	0
Personalauszahlungen	109.818	116.814	116.814	119.921	3.107	0
Versorgungsauszahlungen	0	4.366	4.366	8.019	3.653	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	2.134	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	16.671	41.500	41.500	11.614	-29.886	25.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.623	162.680	162.680	139.553	-23.127	25.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.845	-121.930	-121.930	-137.588	-15.658	-25.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.887	16.000	16.000	11.976	-4.024	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.887	16.000	16.000	11.976	-4.024	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.887	-16.000	-16.000	-11.976	4.024	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-127.732	-137.930	-137.930	-149.565	-11.635	-25.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-127.732	-137.930	-137.930	-149.565	-11.635	-25.000
Saldo	-127.732	-137.930	-137.930	-149.565	-11.635	-25.000

Jahresabschluss 2009



10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85	0	0	102	102	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154	6.420	15.420	15.354	-66	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	239	6.420	15.420	15.456	36	0
Personalaufwendungen	47.781	49.365	49.365	47.142	-2.223	0
Versorgungsaufwendungen	3.019	2.581	2.581	2.942	361	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668	2.550	2.650	1.140	-1.510	0
Bilanzielle Abschreibungen	85	0	0	102	102	0
Transferaufwendungen	4.306	3.000	3.000	900	-2.100	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.099	3.310	11.210	6.165	-5.045	0
Ordentliche Aufwendungen	66.959	60.806	68.806	58.392	-10.414	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-66.720	-54.386	-53.386	-42.936	10.450	0
Finanzerträge	20	400	400	20	-380	0
Finanzergebnis	20	400	400	20	-380	0
Ordentliches Ergebnis	-66.700	-53.986	-52.986	-42.916	10.070	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-66.700	-53.986	-52.986	-42.916	10.070	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.052	11.550	11.550	9.094	-2.456	0
Ergebnis	-76.752	-65.536	-64.536	-52.011	12.525	0

Jahresabschluss 2009



10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.631	6.420	15.420	15.441	21	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.568	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20	400	400	20	-380	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.220	6.820	15.820	15.461	-359	0
Personalauszahlungen	47.917	49.365	49.365	45.273	-4.092	0
Versorgungsauszahlungen	0	2.581	2.581	2.942	361	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.853	2.550	2.450	1.460	-990	0
Transferauszahlungen	4.306	3.000	3.000	900	-2.100	0
Sonstige Auszahlungen	5.434	3.310	-4.590	11.140	15.730	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.803	60.806	52.806	61.715	8.909	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.584	-53.986	-36.986	-46.254	-9.268	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.145	1.150	1.150	1.145	-5	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.145	1.150	1.150	1.145	-5	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	607	800	800	0	-800	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	607	800	800	0	-800	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	538	350	350	1.145	795	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.045	-53.636	-36.636	-45.109	-8.473	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-27.045	-53.636	-36.636	-45.109	-8.473	0
Saldo	-27.045	-53.636	-36.636	-45.109	-8.473	0

Jahresabschluss 2009



11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.133.578	1.142.034	1.142.034	1.130.219	-11.815	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.421	94.378	94.998	90.085	-4.913	0
Sonstige ordentliche Erträge	523.481	514.000	530.700	614.321	83.621	0
Ordentliche Erträge	1.755.480	1.750.412	1.767.732	1.834.625	66.893	0
Personalaufwendungen	98.557	114.259	114.259	102.601	-11.658	0
Versorgungsaufwendungen	24.318	21.762	21.762	27.034	5.272	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.096.079	1.086.100	1.086.650	1.086.648	-2	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.308	2.700	19.470	19.418	-52	0
Ordentliche Aufwendungen	1.257.261	1.224.821	1.242.141	1.235.702	-6.439	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	498.218	525.591	525.591	598.923	73.332	0
Finanzerträge	5.508	0	0	4.736	4.736	0
Finanzergebnis	5.508	0	0	4.736	4.736	0
Ordentliches Ergebnis	503.726	525.591	525.591	603.659	78.068	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	503.726	525.591	525.591	603.659	78.068	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.792	17.949	17.949	16.123	-1.826	0
Ergebnis	483.934	507.642	507.642	587.536	79.894	0

Jahresabschluss 2009



11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.125.572	1.109.034	1.109.034	1.081.486	-27.548	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.543	94.378	94.998	118.312	23.314	0
Sonstige Einzahlungen	520.881	514.000	530.700	609.321	78.621	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.918	0	0	23.551	23.551	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.764.914	1.717.412	1.734.732	1.832.671	97.939	0
Personalauszahlungen	78.239	118.387	118.387	99.968	-18.419	0
Versorgungsauszahlungen	0	21.762	21.762	27.034	5.272	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.098.727	1.086.100	1.085.550	1.086.644	1.094	0
Sonstige Auszahlungen	26.135	2.700	-58.570	56.962	115.532	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.203.101	1.228.949	1.167.129	1.270.608	103.479	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.814	488.463	567.603	562.062	-5.541	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	561.814	488.463	567.603	562.062	-5.541	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	561.814	488.463	567.603	562.062	-5.541	0
Saldo	561.814	488.463	567.603	562.062	-5.541	0

Jahresabschluss 2009



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	766.437	8.000	239.000	433.859	194.859	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.823	1.004.800	1.013.200	751.651	-261.549	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.324	500	500	1.882	1.382	0
Sonstige ordentliche Erträge	13.877	600	600	134.087	133.487	0
Aktivierte Eigenleistungen	26.404	12.400	12.400	18.855	6.455	0
Ordentliche Erträge	1.100.315	1.026.300	1.265.700	1.340.334	74.634	0
Personalaufwendungen	65.398	80.575	80.575	79.183	-1.392	0
Versorgungsaufwendungen	6.048	3.198	3.198	2.997	-201	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.012.522	1.176.300	1.206.300	1.115.013	-91.287	63.200
Bilanzielle Abschreibungen	1.006.881	1.007.400	1.007.400	1.008.179	779	0
Transferaufwendungen	13.203	15.000	15.000	17.182	2.182	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	608.880	504.850	744.650	716.813	-27.837	0
Ordentliche Aufwendungen	2.712.933	2.787.323	3.057.123	2.939.367	-117.756	63.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.612.619	-1.761.023	-1.791.423	-1.599.033	192.390	-63.200
Finanzerträge	433	5.000	7.900	7.917	17	0
Finanzergebnis	433	5.000	7.900	7.917	17	0
Ordentliches Ergebnis	-1.612.185	-1.756.023	-1.783.523	-1.591.116	192.407	-63.200
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.612.185	-1.756.023	-1.783.523	-1.591.116	192.407	-63.200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.987	20.000	20.000	19.828	-172	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.263	35.366	35.366	30.658	-4.708	0
Ergebnis	-1.625.461	-1.771.389	-1.798.889	-1.601.946	196.943	-63.200

Jahresabschluss 2009



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.096	256.800	256.800	256.466	-334	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.979	500	500	21.168	20.668	0
Sonstige Einzahlungen	11.832	0	0	3.324	3.324	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	433	5.000	7.900	7.917	17	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.790	262.300	265.200	288.875	23.675	0
Personalauszahlungen	46.686	90.897	90.897	102.563	11.666	0
Versorgungsauszahlungen	0	3.198	3.198	2.997	-201	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.181.758	1.346.300	1.343.400	1.202.559	-140.841	63.200
Transferauszahlungen	13.761	15.000	15.000	17.141	2.141	0
Sonstige Auszahlungen	473.035	482.850	455.350	472.596	17.246	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.715.241	1.938.245	1.907.845	1.797.856	-109.989	63.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.424.451	-1.675.945	-1.642.645	-1.508.981	133.664	-63.200
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.284	443.000	443.000	434.300	-8.700	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.835	195.800	195.800	130.300	-65.500	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.275	0	0	25.634	25.634	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.394	638.800	638.800	590.234	-48.566	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	87	10.000	10.000	9.953	-47	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	551.275	340.000	310.000	385.483	75.483	54.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.430	20.000	20.000	0	-20.000	20.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	25.000	606.300	606.300	413.000	-193.300	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	578.792	976.300	946.300	808.436	-137.864	74.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-545.398	-337.500	-307.500	-218.202	89.298	-74.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.969.849	-2.013.445	-1.950.145	-1.727.183	222.962	-137.200
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.969.849	-2.013.445	-1.950.145	-1.727.183	222.962	-137.200
Saldo	-1.969.849	-2.013.445	-1.950.145	-1.727.183	222.962	-137.200

Jahresabschluss 2009



13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.575.526	7.343	7.508	11.750	4.242	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.423	66.000	66.000	80.236	14.236	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.896	202.820	239.240	305.267	66.027	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690	0	0	409	409	0
Sonstige ordentliche Erträge	19.086	0	7.000	7.350	350	0
Aktivierte Eigenleistungen	0	29.480	29.480	5.175	-24.305	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.846.622	305.643	349.228	410.188	60.960	0
Personalaufwendungen	102.688	92.392	92.392	90.343	-2.049	0
Versorgungsaufwendungen	813	721	721	439	-282	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	772.879	482.670	518.735	502.943	-15.792	5.800
Bilanzielle Abschreibungen	169.831	138.660	138.660	174.304	35.644	0
Transferaufwendungen	391.461	0	520	520	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.743	57.290	64.290	30.898	-33.392	0
Ordentliche Aufwendungen	1.512.414	771.733	815.318	799.447	-15.871	5.800
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	334.208	-466.090	-466.090	-389.259	76.831	-5.800
Finanzerträge	302	280	280	241	-39	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.413	14.000	14.000	13.822	-178	0
Finanzergebnis	-14.111	-13.720	-13.720	-13.582	138	0
Ordentliches Ergebnis	320.096	-479.810	-479.810	-402.841	76.969	-5.800
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	320.096	-479.810	-479.810	-402.841	76.969	-5.800
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.591	11.626	11.626	10.177	-1.449	0
Ergebnis	304.505	-491.436	-491.436	-413.018	78.418	-5.800

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.580.102	7.080	7.245	7.410	165	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.639	80.400	80.400	82.436	2.036	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.939	202.820	203.340	311.571	108.231	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690	0	0	409	409	0
Sonstige Einzahlungen	16	0	0	350	350	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	853	280	280	241	-39	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.035.238	290.580	291.265	402.417	111.152	0
Personalauszahlungen	95.603	93.218	93.218	97.491	4.273	0
Versorgungsauszahlungen	0	721	721	439	-282	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.590.038	411.550	411.385	412.241	856	5.800
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.413	14.000	14.000	13.822	-178	0
Transferauszahlungen	377.603	0	-520	14.377	14.897	0
Sonstige Auszahlungen	22.630	57.290	57.290	23.738	-33.552	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.100.288	576.779	576.094	562.109	-13.985	5.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.050	-286.199	-284.829	-159.692	125.137	-5.800
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	22.700	22.700	0	-22.700	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.086	100	100	7.000	6.900	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.086	22.800	22.800	7.000	-15.800	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	671	0	0	7.367	7.367	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	45.900	42.400	0	-42.400	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	3.679	3.679	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	671	45.900	42.400	11.046	-31.354	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	18.415	-23.100	-19.600	-4.046	15.554	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.636	-309.299	-304.429	-163.738	140.691	-5.800
Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.778	8.225	8.225	8.206	-19	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.778	-8.225	-8.225	-8.206	19	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-54.413	-317.524	-312.654	-171.944	140.710	-5.800
Saldo	-54.413	-317.524	-312.654	-171.944	140.710	-5.800

Jahresabschluss 2009



14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.168	15.000	15.000	14.785	-215	0
Ordentliche Erträge	3.168	15.000	15.000	14.785	-215	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	416	0	0	400	400	0
Ordentliche Aufwendungen	416	0	0	400	400	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.752	15.000	15.000	14.385	-615	0
Ordentliches Ergebnis	2.752	15.000	15.000	14.385	-615	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.752	15.000	15.000	14.385	-615	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	2.752	15.000	15.000	14.385	-615	0

Jahresabschluss 2009



14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.168	15.000	15.000	14.785	-215	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.168	15.000	15.000	14.785	-215	0
Sonstige Auszahlungen	416	0	0	400	400	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	416	0	0	400	400	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.752	15.000	15.000	14.385	-615	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.752	15.000	15.000	14.385	-615	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.752	15.000	15.000	14.385	-615	0
Saldo	2.752	15.000	15.000	14.385	-615	0

Jahresabschluss 2009



15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	47.651	0	0	-141	-141	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.758	117.100	142.200	140.253	-1.947	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.881	54.500	54.500	55.700	1.200	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20	30	30	20	-10	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.823	124.890	135.490	136.827	1.337	0
Aktivierete Eigenleistungen	10.074	30.000	30.000	6.075	-23.925	0
Ordentliche Erträge	330.207	326.520	362.220	338.735	-23.485	0
Personalaufwendungen	134.285	110.981	110.981	112.877	1.896	0
Versorgungsaufwendungen	13.122	7.956	7.956	9.504	1.548	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.366	244.500	245.000	205.523	-39.477	0
Bilanzielle Abschreibungen	3.338	2.550	2.550	4.781	2.231	0
Transferaufwendungen	991.877	807.700	842.800	799.134	-43.666	43.970
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.946	77.035	83.335	84.242	907	0
Ordentliche Aufwendungen	1.425.934	1.250.722	1.292.622	1.216.061	-76.561	43.970
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.095.727	-924.202	-930.402	-877.326	53.076	-43.970
Ordentliches Ergebnis	-1.095.727	-924.202	-930.402	-877.326	53.076	-43.970
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.095.727	-924.202	-930.402	-877.326	53.076	-43.970
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.848	50.912	50.912	51.377	465	0
Ergebnis	-1.139.575	-975.114	-981.314	-928.702	52.612	-43.970

Jahresabschluss 2009



15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	79.701	0	0	-185	-185	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.532	115.600	140.700	136.659	-4.042	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.769	54.500	54.500	43.172	-11.328	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20	30	30	20	-10	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.337	124.890	135.490	154.802	19.312	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	6.646	6.646	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320.360	295.020	330.720	341.114	10.394	0
Personalauszahlungen	115.606	114.284	114.284	124.875	10.591	0
Versorgungsauszahlungen	0	7.956	7.956	9.504	1.548	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	214.700	244.500	244.000	215.385	-28.615	0
Transferauszahlungen	991.877	807.700	772.600	799.134	26.534	43.970
Sonstige Auszahlungen	77.394	77.035	70.735	89.772	19.037	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.399.577	1.251.475	1.209.575	1.238.669	29.094	43.970
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.079.217	-956.455	-878.855	-897.555	-18.700	-43.970
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	620	620	620	620	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	620	620	620	620	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.525	10.000	20.000	906	-19.094	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	15.000	15.000	0	-15.000	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.525	25.000	35.000	906	-34.094	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.905	-24.380	-34.380	-286	34.094	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.144.122	-980.835	-913.235	-897.841	15.394	-43.970
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.144.122	-980.835	-913.235	-897.841	15.394	-43.970
Saldo	-1.144.122	-980.835	-913.235	-897.841	15.394	-43.970

Jahresabschluss 2009



16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	21.492.534	18.075.000	18.140.500	18.855.502	715.002	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-211.234	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	434.289	0	571.300	570.581	-719	0
Ordentliche Erträge	21.715.569	18.075.000	18.711.800	19.426.083	714.283	0
Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	10.024.625	10.489.627	10.686.627	10.636.738	-49.889	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.071	0	397.300	397.279	-21	0
Ordentliche Aufwendungen	10.153.696	10.489.627	11.083.927	11.034.017	-49.910	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.561.873	7.585.373	7.627.873	8.392.066	764.193	0
Finanzerträge	547.585	431.207	431.207	446.498	15.291	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	810.705	860.092	860.092	794.988	-65.104	0
Finanzergebnis	-263.121	-428.885	-428.885	-348.491	80.394	0
Ordentliches Ergebnis	11.298.752	7.156.488	7.198.988	8.043.575	844.587	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.298.752	7.156.488	7.198.988	8.043.575	844.587	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	134.177	128.880	128.880	131.793	2.913	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	11.432.929	7.285.368	7.327.868	8.175.368	847.500	0

Jahresabschluss 2009



16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	18.933.265	18.075.000	18.361.940	19.170.824	808.884	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.234	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	1.417.432	0	0	426.650	426.650	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	597.480	431.207	431.207	446.704	15.497	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.159.431	18.506.207	18.793.147	20.044.178	1.251.031	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	821.701	860.092	860.092	797.130	-62.962	0
Transferauszahlungen	10.006.879	10.773.839	10.773.839	10.715.667	-58.172	0
Sonstige Auszahlungen	1.547.864	0	0	656.336	656.336	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.376.445	11.633.931	11.633.931	12.169.133	535.202	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.782.986	6.872.276	7.159.216	7.875.045	715.829	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	812.364	528.219	528.219	529.131	912	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	352.903	361.772	361.772	361.769	-3	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.165.267	889.991	889.991	890.900	909	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	40	40	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.015.856	1.263.560	1.004.120	1.523.000	518.880	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	100.000	100.000	100.000	100.000	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.115.856	1.363.560	1.104.120	1.623.040	518.920	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	49.411	-473.569	-214.129	-732.140	-518.011	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.832.397	6.398.707	6.945.087	7.142.905	197.818	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.000.000	0	0	447.671	447.671	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.123.814	1.182.802	1.182.802	1.713.761	530.959	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-123.814	-1.182.802	-1.182.802	-1.266.090	-83.288	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.708.583	5.215.905	5.762.285	5.876.814	114.529	0
Saldo	8.708.583	5.215.905	5.762.285	5.876.814	114.529	0

Jahresabschluss 2009



17 Stiftungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	236	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	236	0	0	0	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	236	0	0	0	0	0
Finanzerträge	7.434	0	0	1.673	1.673	0
Finanzergebnis	7.434	0	0	1.673	1.673	0
Ordentliches Ergebnis	7.670	0	0	1.673	1.673	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	7.670	0	0	1.673	1.673	0
Ergebnis	7.670	0	0	1.673	1.673	0

Jahresabschluss 2009



17 Stiftungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.434	0	0	1.673	1.673	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.434	0	0	1.673	1.673	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.434	0	0	1.673	1.673	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	236	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	236	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	236	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	7.670	0	0	1.673	1.673	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	7.670	0	0	1.673	1.673	0
Saldo	7.670	0	0	1.673	1.673	0

Aktivseite	Bilanz zum 31.12.2009			
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			11.571,82	7.095,00
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.691.302,12			4.434.003,25
1.2.1.2 Ackerland	199.290,30			199.290,30
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.488.697,30			3.483.314,59
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	274.991,75	8.654.281,47		262.745,15
1.2.2 Infrastrukturvermögen				
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.350.591,45			8.354.167,34
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	4.270.247,00			4.367.965,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	21.073.761,00	33.694.599,45		22.215.966,17
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden		9.125.113,00		9.359.426,49
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		1,00		1,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		833.320,00		867.149,00
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.308.365,70		1.202.474,08
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.703.986,43	57.319.667,05	3.018.278,29
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		228.186,47		153.387,56
1.3.2 Beteiligungen		2.531.745,75		2.428.439,22
1.3.3 Sondervermögen		24.144.171,71		22.757.816,50
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		193.281,05		171.373,12
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.341.905,59			1.265.572,62
1.3.5.2 an Sondervermögen	7.089.046,79			7.427.148,36
1.3.5.3 Sonstige Ausleihungen	128.451,75	8.559.404,13	35.656.789,11	132.222,26
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			40.385,06	150.616,31
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	12.419,12			31.155,20
2.2.1.2 Beiträge	28.280,46			4.260,89
2.2.1.3 Steuern	157.044,48			389.717,89
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	30.823,47			53.138,75
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	546.417,08	774.984,61		430.346,62
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	159.508,25			183.905,03
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	292.356,15			777.949,10
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	12.688,27			29.903,76
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			2.940,10
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	26.105,91	490.658,58		28.650,23
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		15.585,78	1.281.228,97	138.537,68
2.3 Liquide Mittel			902.833,74	3.803.226,21
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			83.448,39	110.170,08
			<u>95.295.924,14</u>	<u>98.242.353,15</u>

41

Anhang für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2009

1. Allgemeine Angaben

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

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

Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2009 wurde um den Posten „Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens“ erweitert.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

3. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009

3.1 Erläuterungen zur Bilanz

A. Aktivseite:

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

Immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientierte sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewendet. Die geringwertigen Vermögensgegenstände wurden im Jahr ihres Zugangs auf einen Erinnerungswert abgeschrieben.

Im Posten Grünflächen erfolgte gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW in Verbindung mit § 57 GemHVO eine Korrektur der Wertansätze der (ersten) Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006. Ein bisher nicht erfasstes Grundstück wurde im Haushaltsjahr 2009 mit einem Wertansatz von T€ 293 in die Bilanz aufgenommen, ein doppelt erfasstes Grundstück mit einem Wertansatz von T€ 3 wird als Abgang ausgewiesen.

Für Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden Festwerte nach § 34 Abs. 1 GemHVO NRW gebildet, sofern von einem regelmäßigen Ersatz auszugehen ist, der Bestand in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und sein Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist.

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

	T€
Zentraler Omnibusbahnhof	1.823
Gewerbepark Antfeld	1.113
Infrastrukturvermögen	633
Integriertes Handlungskonzept	131
Sonstige	4
	<u>3.704</u>

Finanzanlagen

Ansatz und Bewertung der **Anteile an verbundenen Unternehmen**, der **Beteiligungen** und der **Wertpapiere des Anlagevermögens** wurden gemäß § 92 Abs. 7 Go NRW in Verbindung mit § 57 GemHVO teilweise, im Vergleich zum Vorjahr, geändert. Anlass ist die durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW durchgeführte überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz der Stadt Olsberg.

Im Einzelnen ergeben sich folgende geänderte Ansätze:

Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	
Bilanzwert zum 01.01.2009	153.387,56 €
Korrektur des Wertansatzes der (ersten) Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 (Kapitalrücklage der GmbH)	74.798,91 €
Bilanzwert zum 31.12.2009	<u>228.186,47 €</u>

Freizeitpark Hochsauerland GmbH	
Bilanzwert zum 01.01.2009	6.400,00 €
Korrektur des Wertansatzes der (ersten) Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 (Erhöhung auf den 25%-Anteil am Eigenkapital der GmbH zum 31.12.2005)	103.306,53 €
Bilanzwert zum 31.12.2009	<u>109.706,53 €</u>

Abwasserwerk der Stadt Olsberg

Bilanzwert zum 01.01.2009	12.400.815,50 €
Korrektur des Wertansatzes der (ersten) Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 (abzgl. Jahresfehlbeträge der Jahre 2004 und 2005)	-136.643,79 €
Bilanzwert zum 31.12.2009	<u>12.264.171,71 €</u>

Über diese geänderten Ansätze hinaus haben sich keinerlei Indikatoren für Abschreibungen auf einen niedrigeren beizulegenden Wert ergeben.

Der Zuwachs bei den Sondervermögen resultiert aus der erforderlichen Kapitalzuführung an den Kommunalbetrieb Olsberg.

Die Stadt Olsberg ist über den Sparkassenzweckverband des Hochsauerlandkreises, der Städte Brilon, Hallenberg, Medebach, Olsberg und Winterberg und der Gemeinde Bestwig an der Sparkasse Hochsauerland beteiligt. Der Ansatz der Beteiligung an dem Sparkassenzweckverband des Hochsauerlandkreises, der Städte Brilon, Hallenberg, Medebach, Olsberg und Winterberg und der Gemeinde Bestwig im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 erfolgt mit dem Erinnerungswert.

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

Der Ansatz der **Genossenschaftsanteile** erfolgt in Höhe des jeweiligen Geschäftsguthabens.

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

	T€
Direkte Ausleihungen	
- Wohnungsbaudarlehen	91
- Mehrzweckhallenverein e.V. Elleringhausen	9
- Hausvorstand Vereinshaus „Alte Schule“	11
	<u>111</u>
Genossenschaftsanteile	
- Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Hochsauerland eG	16
- Volksbank Sauerland eG	1
- Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede eG	0
- Volksbank Brilon eG	0
	<u>17</u>
	<u>128</u>

Vorräte

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe beinhalten Sturmholz vom Orkan „Kyrill“. Der Ansatz erfolgt zu Anschaffungskosten.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** wurden mit dem Nennwert angesetzt. Der Ansatz von Erstattungsansprüchen nach § 107b BeamtVG erfolgt 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 Höhe von ca. 2% auf den Forderungsbestand gebildet.

Fremdwährungsforderungen bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Liquide Mittel

Der Ansatz der liquiden Mittel erfolgte zum Nennwert.

Sie beinhalten Kontokorrentbestände in Höhe von T€ 902 und Kassenbestände in Höhe von T€ 1.

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 2010 (T€ 82) sowie sonstigen Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 1) zusammen.

B. Passivseite:

Eigenkapital

Die **allgemeine Rücklage** entwickelte sich im Haushaltsjahr 2009 wie folgt:

	T€
Stand 01.01.2009	26.408
Jahresüberschuss 2008	2.592
Zugänge	1.552
Abgänge	-139
Stand 31.12.2009	<u>30.413</u>

Gemäß dem Beschluss des Rates der Stadt Olsberg vom 08.10.2009 wurde der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2008 festgestellt. Im Haushaltsjahr 2008 erwirtschaftete die Stadt Olsberg einen Jahresüberschuss von € 2.591.701,02.

Der Jahresüberschuss wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Die Stadt Olsberg führt Korrekturen der Wertansätze der (ersten) Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW in Verbindung mit § 57 GemHVO wie folgt durch:

Die Zugänge setzen sich wie folgt zusammen:

	T€
Korrektur der Ausgleichsrücklage zugunsten der allgemeinen Rücklage	1.081
Korrektur Bilanzposten Grünflächen	293
Korrektur Bilanzwert Touristik- u. Stadtmarketing Olsberg GmbH	75
Korrektur Bilanzwert Freizeitpark Hochsauerland GmbH	103
	<u>1.552</u>

Die Abgänge setzen sich wie folgt zusammen:

	T€
Korrektur Bilanzwert Abwasserwerk der Stadt Olsberg	136
Korrektur Bilanzposten Grünflächen aufgrund einer Doppelerfassung	3
	<u>139</u>

In der allgemeinen Rücklage sind **zweckgebundene Deckungsrücklagen** für übertragene Aufwandsermächtigungen von € 255.370 enthalten.

Die **Ausgleichsrücklage** entwickelte sich im Haushaltsjahr 2010 wie folgt:

	T€
Stand 01.01.2009	5.771
Abgänge aus Korrekturen der (ersten) Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006	-1.081
Stand 31.12.2009	4.690

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

Im Haushaltsjahr 2009 erwirtschaftete die Stadt Olsberg einen **Jahresfehlbetrag** von € 800.787,75.

Sonderposten

Die Sonderposten für Zuwendungen beinhalten Investitionszuschüsse, die über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgswirksam aufgelöst werden. Den Auflösungen und Abgängen von T€ 790 stehen Zugänge des Haushaltsjahres in Höhe von T€ 418 gegenüber. Die von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW geforderte Trennung von Sonderposten für Zuwendungen und Sonderposten für Beiträge wurde durch Umbuchungen umgesetzt. Die Sonderposten für Zuwendungen waren um einen Anteilsbetrag von T€ 8.126 zugunsten der Sonderposten für Beiträge zu reduzieren.

Der Sonderposten für Beiträge beinhaltet Vorauszahlungen auf Straßenbaubeiträge, die nach Abschluss der Maßnahmen aufgelöst werden. Im Haushaltsjahr 2009 waren Zugänge in Höhe von T€ 32 zu verzeichnen. Darüber hinaus erfolgten Umbuchungen aus den Sonderposten für Zuwendungen von T€ 8.126.

Der Sonderposten für Gebührenausschlag beinhalten Gebührenüberschüsse für die Bereiche Abfallwirtschaft (T€ 48) und Straßenreinigung (T€ 157), die gemäß § 6 KAG in die Gebührenkalkulation des Folgejahres einzustellen sind.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden nach Maßgabe des § 36 GemHVO NRW gebildet. Sie berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und wurden in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

In den Pensionsrückstellungen wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern erfasst. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalles sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt. Ermittelt wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtung. Dabei wurde eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt. Die Bewertung erfolgte gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO NRW mit 5 % auf Basis der Richttafeln 2005G von Klaus Heubeck. Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrleute mit 60 Jahren, für alle übrigen Beamten mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gem. § 31 LBG NRW angesetzt.

Der Wert für die Pensionsrückstellungen wurde auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31. Dezember 2009 der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe ermittelt.

Die Entwicklung der Rückstellung ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2009 T€	Auflösung/ Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2009 T€
Pensionen	6.831	130	352	7.053
Beihilfeansprüche	1.739	43	69	1.765
	<u>8.570</u>	<u>173</u>	<u>421</u>	<u>8.818</u>

Die **Rückstellungen für Deponien und Altlasten** betreffen in voller Höhe die voraussichtlichen Aufwendungen für die Rekultivierung der Deponie Buchhorst.

Die **Instandhaltungsrückstellungen** berücksichtigen Aufwendungen für die Instandsetzung der Brücken (T € 392) und Straßen (T € 192) im Stadtgebiet.

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

	Stand 01.01.2009 T€	Inanspruch- nahme T€	Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2009 T€
Verluste aus schwebenden Geschäften	1.281	925	356	--	--
Solidarlasten	211	--	211	--	--
nicht genommener Urlaub und Überstunden	103	103	--	65	65
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	54	48	--	46	52
Altersteilzeit	156	86	--	73	143
Aufbewahrungsverpflichtungen	66	--	--	--	66
überörtliche Prüfung	50	--	--	15	65
leistungsorientierte Bezahlung	37	37	--	39	39
Kindergartenzuschüsse	24	24	--	--	--
Kostendämpfungspauschale	29	--	--	3	32
	<u>2.011</u>	<u>1.223</u>	<u>567</u>	<u>241</u>	<u>462</u>

Für drohende Verluste aus der Vermarktung von Grundstücken wurde eine Rückstellung in ausreichender Höhe gebildet, die durch die erforderliche Abwertung der Grundstücke des Umlaufvermögens im Kommunalbetrieb Olsberg im Wirtschaftsjahr 2009 in Anspruch genommen wurde. Die aktuelle Entwicklung auf dem Grundstücksmarkt führt zu einer Verschlechterung der Vermarktungschancen und einer Reduzierung der erzielbaren Verkäuferlöse für den Kommunalbetrieb Olsberg. Entsprechend der bestehenden vertraglichen Vereinbarung muss die Stadt für diese Verluste eintreten. Entsprechend war die baugebietsbezogene Rückstellung teilweise in Anspruch zunehmen und teilweise aufzulösen.

Die im Vorjahr erforderlich gewordene Bildung einer Rückstellung für ggf. auf die Stadt Olsberg zukommende Rückzahlungsansprüche seitens des Landes NRW ist

zwischenzeitlich hinfällig geworden. Der inzwischen bekannte Entwurf des Einheitslastenabrechnungsgesetzes zeigt deutlich, dass es zu keinerlei Rückforderungen seitens des Landes NRW kommen wird – selbst dann nicht, wenn die erhaltenen Abschlagszahlungen über den nach diesem Gesetz sich berechnenden Abrechnungsbeträgen lägen.

Verbindlichkeiten

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

Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** erfolgte mit den jeweiligen Rückzahlungsbeträgen.

Verbindlichkeiten in fremder Währung waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Die Verbindlichkeiten enthalten im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, die sich aufgrund planmäßiger Tilgungen sowie Umschuldungen um T€ 1.279 vermindert haben. Darüber hinaus beinhalten die sonstigen Verbindlichkeiten von T€ 4.285 Verbindlichkeiten gegenüber dem Hochsauerlandkreis aus den noch anteilig abzudeckenden Altfehlbeträgen (T€ 1.345), Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuwendungen (T€ 1.486), Verbindlichkeiten gegenüber dem Kommunalbetrieb Olsberg aus der Inanspruchnahme der Stadt für die durch die erforderliche Abwertung der Baugrundstücke entstandenen Verluste (T€ 1.300) und übrige Verbindlichkeiten (T€ 154). Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gläubigern besteht nicht.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden vereinnahmte Friedhofsgebühren (T€ 1.039) und sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 3) ausgewiesen, die Erträge in Folgejahren darstellen. Es handelt sich bei den Friedhofsgebühren um die von Vereinen geführten Friedhöfe (T€ 132) sowie den Friedhof in der Kernstadt (T€ 907). Der Ansatz der Vereinsfriedhöfe erfolgte zum Festwert und erfuhr im Haus-

haltsjahr 2009 keine Veränderung. Der Ansatz für den Friedhof in der Kernstadt wird jährlich entsprechend dem jeweiligen Gebührenaufkommen fortgeschrieben.

3.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

	2009 T€	2008 T€
Realsteuern	13.166	15.466
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	5.123	5.514
Steuerähnliche Abgaben	478	479
Sonstige Steuern	88	81
	<u>18.855</u>	<u>21.540</u>

Die Realsteuern beinhalten im Vorjahr noch Erträge aus der letztmaligen Inanspruchnahme der Rückstellung für die aus der Berechnungsmethodik herzuleitenden Schwankungen der Schlüsselzuweisungen (T€ 2.419).

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zusammensetzung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen des Haushaltsjahres 2009 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2009 T€	2008 T€
Zuwendungen und Zuschüsse	1.586	2.825
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	790	1.097
	<u>2.376</u>	<u>3.922</u>

Die Zuwendungen und Zuschüsse beinhalten im Vorjahr noch die einmaligen Zuwendungen zur Beseitigung der durch den Orkan „Kyrill“ im Jahr 2007 ausgelösten Schäden.

Der Rückgang der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ist auf die Trennung der Sonderposten in Zuwendungen und Beiträge zurückzuführen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte des Haushaltsjahres 2009 ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	2009 T€	2008 T€
Benutzungsgebühren	1.527	1.563
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	555	39
Sonstige ähnliche Entgelte	128	75
Verwaltungsgebühren	76	71
	<u>2.286</u>	<u>1.748</u>

Der hohe Auflösungsbetrag von Sonderposten ist insbesondere auf die erstmalige Auflösung von Beiträgen für den Straßenbau (T€ 486) zurückzuführen. Dies hängt mit der erstmalig vorgenommenen, getrennten bilanziellen Ausweisung der in der Vergangenheit erhaltenen Zuwendungen und Beiträge zusammen.

Die ebenfalls hier auszuweisenden Auflösungen von Sonderposten für den Gebührenaussgleich weisen bei dem Sonderposten für den Friedhof Kernstadt die Besonderheit aus, dass auch die vorgenommene vollständige Auflösung (T€ 15) nicht den gebührenrechtlichen Ausgleich dieser kostendeckenden Einrichtung herbeiführt. Diese Problematik wird im Rahmen der sich derzeit in Bearbeitung befindlichen Gebührenkalkulation berücksichtigt. Problematisch ist hier, dass zwar ab dem Zeitpunkt der Neukalkulation eine kostendeckende Gebühr ermittelt und erhoben werden soll, dass aber die vorhandenen historischen Fälle dadurch nicht ausgeglichen werden können. Ein vollständiger Ausgleich wird erst langfristig realisierbar sein.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Haushaltsjahres 2009:

	2009 T€	2008 T€
Erstattungen vom Landschaftsverband	1.442	1.616
Erstattungen von Sondervermögen und Unternehmen	728	740
Erstattungen von Gemeinden	412	437
Erstattungen vom Land	34	52
Erstattungen vom Arbeitsamt	6	- -
Erstattungen vom Bund	26	9
Sonstige Kostenumlagen	30	86
	<u>2.678</u>	<u>2.940</u>

Sonstige ordentliche Erträge

Im Haushaltsjahr 2009 wurden sonstige ordentliche Erträge erzielt, deren Zusammensetzung der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist:

	2009 T€	2008 T€
Konzessionsabgaben	614	523
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	729	508
Ordnungsrechtliche Erträge	56	57
Erstattungsansprüche gg. frühere Dienstherrn	457	0
Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	147	23
Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	259	112
	<u>2.262</u>	<u>1.212</u>

Die Erträge aus Konzessionsabgabe beinhalten Abschläge auf die Konzessionsabgaben Strom und Gas 2009 sowie periodenfremde Erträge von T€ 85 aus der (vorläufigen) Endabrechnung der Konzessionsabgaben Strom und Gas 2006 und 2007.

Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen resultieren aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen und der teilweisen Auflösung der Rückstellung für Verluste aus schwebenden Geschäften. Ebenso konnte die Rückstellung für ggf. auf die Stadt

Olsberg zukommende Rückzahlungsansprüche seitens des Landes NRW aus den Einheitslasten aufgelöst werden.

Die Erstattungsansprüche gegen frühere Dienstherren von vier Beamten wurden erstmalig eingebucht und führen zu entsprechenden Erträgen.

Die Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens resultieren insbesondere aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden.

Insbesondere der Verkauf der letzten Immobilie aus dem Erbe „Mix“ führt zu sonstigen Erträgen.

Personalaufwendungen

	2009 T€	2008 T€
Löhne und Gehälter		
- Beamtenbesoldung	1.090	1.453
- Löhne und Gehälter tariflich Beschäftigte	2.995	2.854
- Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	57	25
	<u>4.142</u>	<u>4.332</u>
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
- Sozialversicherungsbeiträge	584	553
- Zusatzversorgungskasse	231	217
- Sonstige	160	289
	<u>975</u>	<u>1.059</u>
	<u>5.117</u>	<u>5.391</u>

Die Stadt Olsberg beschäftigte zum 31.12.2009 18 Beamte (31.12.2008: 20) und 102 tariflich Beschäftigte (31.12.2008: 97). Darin enthalten sind 64 (31.12.2008: 63) Teilzeitbeschäftigte, 4 (31.12.2008: 3) Auszubildende und 9 (31.12.2008: 11) Praktikanten.

Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen enthalten neben den im Rahmen der Beamtenversorgung zu zahlenden Umlagen an die Kommunale Versorgungskasse für Westfalen-Lippe die Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellung. Hier wirken sich die Pensionierungen von drei Beamten einmalig belastend aus.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

	2009 T€	2008 T€
Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens	1.630	1.916
Gebäudebewirtschaftung	1.329	1.257
Entsorgungsaufwendungen	1.064	1.142
Beförderungskosten	984	1.021
sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	440	288
	<u>5.447</u>	<u>5.624</u>

Bilanzielle Abschreibungen

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

Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2009 wurden von der Stadt Olsberg folgende Transferaufwendungen geleistet:

	2009 T€	2008 T€
Kreisumlage und sonstige Umlagen an Gemeinden	8.739	8.152
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	805	1.022
Finanzierungsbeteiligung zum Fonds deutsche Einheit	902	936
Gewerbesteuerumlage	848	802
sonstige Transferaufwendungen	977	1.264
	<u>12.271</u>	<u>12.176</u>

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

	2009 T€	2008 T€
Mieten und Pachten	1.552	1.531
Dienstleistungen von Betrieben der Stadt Olsberg	549	535
Dienstleistungen von fremden Dritten	398	430
Versicherungsbeiträge	209	213
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	258	122
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.455	915
	<u>4.421</u>	<u>3.746</u>

Der nennenswerte Anstieg der sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist durch die Überführung der aus dem Erbe „Mix“ erzielten Verkaufserlöse an die Stiftung „Wir in Olsberg“ (T€ 280), sowie die Inanspruchnahme der Stadt durch den Kommunalbetrieb Olsberg im Rahmen der Abwertung der Grundstücke (T€ 375) entstanden.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis von T€ -348 setzt sich zusammen aus Finanzerträgen (T€ 461) und Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (T€ 809).

4. Sonstige Angaben

Die Stadt Olsberg ist alleiniger Gesellschafter der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Gemäß § 14 des Gesellschaftsvertrages der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH ist ein Jahresfehlbetrag bis zu einem Betrag von € 750.000,00 von den Gesellschaftern abzudecken.

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

Gemäß Vertrag zwischen der Stadt Olsberg und der RWE AG (vormals: Vereinigte Elektrizitätswerke Westfalen Aktiengesellschaft) vom 27.11.1978/07.12.1978 wurde die Erstellung und Änderung sowie der Betrieb und die Instandhaltung der Straßenbeleuchtungsanlage innerhalb des Stadtgebietes der Stadt Olsberg von der Stadt Olsberg auf die RWE AG übertragen. Die Beleuchtungsstellen sind im Eigentum der Stadt Olsberg, das Leitungsnetz steht im Eigentum der RWE AG. Die zur Straßenbeleuchtung benötigte elektrische Energie ist ausschließlich von der RWE AG zu beziehen. Die Laufzeit des Vertrages ist an die Laufzeit des Stromkonzessionsvertrages gekoppelt. Dieser wiederum wurde mit Wirkung zum 30.11.2009 gekündigt. Mit Beschluss vom 17.12.2009 hat der Rat der Stadt Olsberg entschieden, dass die Aufgabe des Betriebs und der Unterhaltung der Straßenbeleuchtung durch die Hochsauerlandwasser GmbH übernommen werden soll, falls ein adäquates Angebot vorgelegt wird. Das endgültige Angebot steht noch aus.

Der Stromkonzessionsvertrag mit der RWE AG (vormals: Vereinigte Elektrizitätswerke Westfalen Aktiengesellschaft) vom 15.12.1989 wurde nach einer 20-jährigen Laufzeit zum 30.11.2009 gekündigt. Der neu abgeschlossene Stromkonzessionsver-

trag mit der RWE Rheinland Westfalen Netz AG vom 07.12.2009/28.01.2010 hat eine Laufzeit bis zum 30.11.2029.

Die Stadt Olsberg ist Mitglied der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW) in Münster. Die hierüber versicherten Mitarbeiter der Stadt Olsberg bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsrenten sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der ZKW besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Stadt Olsberg entfallenden Vermögen der ZKW. Die für eine Rückstellungsberechnung erforderlichen Daten der ausgeschiedenen Mitarbeiter liegen allenfalls der ZKW vor und stehen - wie allen Mitgliedern der ZKW – der Stadt Olsberg nicht zur Verfügung. Der Umlagesatz beträgt 4,5% der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme. Zusätzlich wird ein Sanierungsgeld von 3,0% der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme erhoben. Die weitere Entwicklung des Umlagesatzes wird derzeit mittelfristig noch ohne Steigerungen prognostiziert. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Tendenziell ist aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

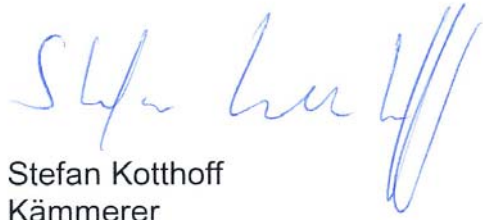
Als Haftungsverhältnisse wurden folgende Bürgschaften übernommen:

	2009 T€	2008 T€
Hochsauerlandwasser GmbH	5.817	5.520
Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.807	2.835
LEG Landesentwicklungsgesellschaft NRW GmbH	1.500	1.500
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerland GmbH	1.250	1.250
	<u>11.374</u>	<u>11.117</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.

Olsberg, den 28. Mai 2010

Aufgestellt:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Stefan Kotthoff', with a stylized, elongated flourish at the end.

Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigt:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'W. Fischer', with a stylized, elongated flourish at the end.

Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Anlagenpiegel für das Haushaltsjahr 2009

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte				Kennzahlen		
	Anfangsstand 2	Korrektur* 3	Umbuchung Zugang 4	Umbuchung (Z) (U) 5	Endstand (U) (A) 6	Anfangsstand (U) (A) 7	Zugang (U) (A) 8	Abgang (U) (A) 9	Endstand (U) (A) 10	am Ende des Haushaltsjahres 11	zu Beginn des Haushaltsjahres 12	Restbuchwert 13	durchschnittl. Abschreibungs- satz 14	%	%
1	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	24.501,68	0,00	0,00	0,00 (U)	0,00 (U)	33.671,92	17.406,68	4.693,42	0,00	22.100,10	11.571,82	7.095,00	16,14	34,37	
2. Sachanlagen															
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte															
2.1.1 Grünflächen	4.549.603,63	290.286,00	669,60 (U)	8.746,68 (Z)	0,00 (U)	4.846.259,91	1.115.600,38	39.356,41	0,00	154.956,79	4.691.302,12	4.434.003,25	0,84	96,80	
2.1.2 Ackerland	199.290,30	0,00	0,00 (U)	0,00 (Z)	0,00 (U)	199.290,30	0,00	0,00	0,00	0,00	199.290,30	199.290,30	0,00	100,00	
2.1.3 Wald, Forsten	3.483.314,59	0,00	12.542,15 (Z)	0,00 (U)	3.488.697,30	7.159,44 (A)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.488.697,30	3.483.314,59	0,00	100,00	
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	262.745,15	0,00	0,00 (U)	669,60 (U)	1.883,80 (A)	274.991,75	0,00	0,00	0,00	0,00	274.991,75	262.745,15	0,00	100,00	
2.2 Infrastrukturvermögen															
2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.354.167,34	0,00	9.953,11 (Z)	13.529,00 (A)	0,00 (U)	8.350.591,45	0,00	0,00	0,00	8.350.591,45	8.354.167,34	0,00	100,00		
2.2.2 Brücken und Tunnel	4.656.755,75	0,00	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	4.656.755,75	288.790,75	97.718,00	0,00	386.508,75	4.270.247,00	4.367.965,00	2,10	91,70	
2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.248.547,93	0,00	92.574,43 (Z)	261.228,00 (A)	0,00 (U)	25.149.003,04	3.032.581,76	1.073.200,44	30.540,16	4.075.242,04	21.073.761,00	22.215.966,17	4,26	83,80	
2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.058.474,49	0,00	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	10.058.474,49	699.048,00	234.313,49	0,00	933.361,49	9.125.113,00	9.359.426,49	2,33	90,72	
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	0,00	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.043.960,31	0,00	23.932,85 (Z)	1,00 (A)	1.067.892,16	1.76.811,31	57.760,85	0,00	234.572,16	833.320,00	867.149,00	5,47	78,03		
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.499.775,28	0,00	130.470,75 (Z)	6.433,55 (A)	1.747.058,83	297.301,20	146.068,98	4.677,05	438.693,13	1.308.365,70	1.202.474,08	9,00	74,89		
2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.018.278,29	0,00	878.063,17 (Z)	183.024,63 (U)	3.703.986,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.703.986,43	3.018.278,29	0,00	100,00		
	62.374.914,06	290.286,00	1.171.083,14 (Z)	193.024,63 (U)	293.281,79 (A)	63.543.001,41	4.610.133,40	1.648.418,17	35.217,21	6.223.334,36	57.319.667,05	57.764.780,66	2,62	90,21	
3. Finanzanlagen															
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	153.387,56	74.796,91	0,00 (U)	0,00 (Z)	0,00 (A)	228.186,47	0,00	0,00	0,00	0,00	228.186,47	153.387,56	0,00	100,00	
3.2 Beteiligungen	2.428.439,22	103.306,53	0,00 (U)	0,00 (Z)	0,00 (U)	2.531.745,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.531.745,75	2.428.439,22	0,00	100,00	
3.3 Sondervermögen	22.757.816,50	-136.643,79	1.523.000,00 (Z)	0,00 (U)	24.144.171,71	0,00	0,00	0,00	0,00	24.144.171,71	22.757.816,50	0,00	100,00		
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	171.373,12	0,00	21.907,93 (Z)	0,00 (U)	193.281,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.281,05	171.373,12	0,00	100,00	
3.5 Ausleihungen															
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.265.572,62	0,00	100.000,00 (Z)	23.667,03 (A)	1.341.905,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.341.905,59	1.265.572,62	0,00	100,00	
3.5.2 an Sondervermögen	7.427.148,36	0,00	0,00 (Z)	338.101,57 (A)	7.089.046,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.089.046,79	7.427.148,36	0,00	100,00	
3.5.3 Sonstige Ausleihungen	132.222,26	0,00	40,00 (Z)	3.810,51 (A)	128.451,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.451,75	132.222,26	0,00	100,00	
	34.335.959,64	41.461,65	1.644.947,93 (Z)	365.580,11 (A)	35.656.789,11	0,00	0,00	0,00	0,00	35.656.789,11	34.335.959,64	0,00	100,00		
	96.735.375,38	331.747,65	2.825.201,31 (Z)	193.024,63 (U)	99.233.462,44	4.627.540,08	1.653.111,59	35.217,21	6.245.434,46	92.988.027,98	92.107.835,30	93,71	1,69		

* Die Korrekturen beinhalten Anpassungen der (ersten) Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 Abs. 2 GemHVO NRW

Forderungsspiegel auf den 31.12.2009

	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	12.419	0	0	12.419	31.155
1.2 Beiträge	27.159	1.121	0	28.280	4.261
1.3 Steuern	157.045	0	0	157.045	389.718
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	30.486	338	0	30.824	53.139
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	88.512	720	457.185	546.417	430.347
	315.621	2.179	457.185	774.985	908.620
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	159.508	0	0	159.508	183.905
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	292.356	0	0	292.356	777.949
2.3 gegen verbundene Unternehmen	12.688	0	0	12.688	29.904
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	2.940
2.5 gegen Sondervermögen	26.106	0	0	26.106	28.650
	490.658	0	0	490.658	1.023.348
3. Sonstige Vermögensgegenstände	15.586	0	0	15.586	138.538
	821.865	2.179	457.185	1.281.229	2.070.506

Verbindlichkeitspiegel auf den 31.12.2009

	Restlaufzeit bis zu einem Jahr	Restlaufzeit von einem bis fünf Jahre	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	Gesamtbetrag	Gesamtbetrag Vorjahr
	€	€	€	€	€
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
1.1 von Sondervermögen	70.000	280.000	67.356	417.356	557.356
1.2 vom privaten Kreditmarkt	1.224.127	5.081.277	10.123.831	16.429.235	17.568.483
	<u>1.294.127</u>	<u>5.361.277</u>	<u>10.191.187</u>	<u>16.846.591</u>	<u>18.125.839</u>
2. Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>650</u>
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>389.911</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>389.911</u>	<u>563.974</u>
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>91.120</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>91.120</u>	<u>61.583</u>
6. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>3.163.553</u>	<u>896.850</u>	<u>224.213</u>	<u>4.284.616</u>	<u>3.093.800</u>
	<u>4.938.711</u>	<u>6.258.127</u>	<u>10.415.400</u>	<u>21.612.238</u>	<u>21.845.846</u>

Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2009

1. Einleitung

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

Der Lagebericht ist gem. § 48 GemHVO NRW so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Dies wird insbesondere durch folgende Mindestanforderungen gewährleistet:

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

2. Bildung von Kennzahlen

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

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

Ertragslage

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

**Ergebnisrechnung
Vergleich 2009 zu 2008**

	<u>2009</u> T €	<u>2008</u> T €	<u>Differenz</u> T €	<u>Differenz</u> %
1. Steuern und ähnliche Abgaben	18.855	21.540	-2.685	-12,47
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.376	3.922	-1.546	-39,42
3. Sonstige Transfererträge	15	11	4	36,36
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.286	1.748	538	30,78
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	414	277	137	49,46
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.678	2.940	-262	-8,91
7. Sonstige ordentliche Erträge	2.262	1.212	1.050	86,63
8. Aktivierte Eigenleistungen	35	50	-15	-30,00
9. Ordentliche Erträge	<u>28.921</u>	<u>31.700</u>	<u>-2.779</u>	<u>-8,77</u>
10. Personalaufwendungen	5.117	5.391	-274	-5,08
11. Versorgungsaufwendungen	465	292	173	59,25
12. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.447	5.624	-177	-3,15
13. Bilanzielle Abschreibungen	1.653	1.622	31	1,91
14. Transferaufwendungen	12.271	12.176	95	0,78
15. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.421	3.746	675	18,02
16. Ordentliche Aufwendungen	<u>29.374</u>	<u>28.851</u>	<u>523</u>	<u>1,81</u>
17. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<u>-453</u>	<u>2.849</u>	<u>-3.302</u>	<u>-115,90</u>
18. Finanzerträge	461	568	-107	-18,84
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	809	825	-16	-1,94
20. Finanzergebnis	<u>-348</u>	<u>-257</u>	<u>-91</u>	<u>35,41</u>
21. Ordentliches Ergebnis	<u>-801</u>	<u>2.592</u>	<u>-3.393</u>	<u>-130,90</u>
22. Jahresergebnis	<u>-801</u>	<u>2.592</u>	<u>-3.393</u>	<u>-130,90</u>

Zunächst fällt auf, dass das Gesamtergebnis eine Verschlechterung um fast Mio. € 3,4 aufweist und damit letztlich ein negatives Jahresergebnis ausgewiesen wird. Die Frage, ob diese Entwicklung ihre Ursache im Bereich der Erträge oder der Aufwendungen hat, klären die Zeilen 9 und 16. Während die ordentlichen Aufwendungen um lediglich T€ 523 (1,81%) steigen, gehen die ordentlichen Erträge um immerhin T€ -2.779 (-8,77%) zurück. Das Finanzergebnis, ausgewiesen in Zeile 20, kann, trotz einer prozentual recht hohen Abweichung, vernachlässigt werden, da die betragsmäßige Auswirkung vergleichsweise gering ist. Die wesentlichen Ursachen für die negative Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr sind somit auf der Ertragsseite zu suchen. Dies ist nicht ungewöhnlich, da die Erträge erfahrungsgemäß die größten Schwankungen aufweisen und die Aufwandsseite durch die jahrelange Konsolidierung weitestgehend auf einem sehr niedrigen Niveau gefahren wird.

Die **Erträge** werden weiterhin klar von den Steuern und ähnlichen Abgaben dominiert. Mit einem Anteil von 65,19% an den gesamten ordentlichen Erträgen gilt diesen Ertragsarten natürlich ein besonderes Augenmerk. Umso tragischer ist es letztlich, dass auch die hier zusammengefassten Ertragsarten, wie die meisten der kommunalen Erträge, nur sehr eingeschränkt beeinflussbar sind. Die Realsteuern sind zwar durch die örtlichen Hebesätze direkt mitbestimmt, jedoch unterliegen die Möglichkeiten, diese Hebesätze zu erhöhen, politischen und gesellschaftlichen Zwängen. Die Gewerbesteuer, welche mit dem Jahr 2009 von einem Hebesatz von 423% auf 435% angehoben worden ist, stellt auch in 2009 die mit Abstand bedeutendste Ertragsart dar. Sie allein macht 60,01% der Steuern und ähnlichen Abgaben aus. Die vorgenommene Erhöhung hat zu intensiven Diskussionen insbesondere mit der örtlichen Wirtschaft geführt, was die Brisanz derartiger Maßnahmen verdeutlicht. Im Ergebnis konnte mit einem Aufkommen von T€ 11.316 das Vorjahresergebnis fast exakt wieder erreicht werden. Die zweite wesentliche Ertragsart im Block der Steuern und ähnlichen Abgaben ist der gemeindliche Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer. Mit einem Anteil von 23,73% wirken sich auch hier schon geringe Schwankungen mit nennenswerten Beträgen aus. Durch die allgemein schlechte Wirtschaftslage ist das Aufkommen rückläufig gewesen, was auch in Olsberg zu Mindererträgen in Höhe von T€ -434 geführt hat. Allein dadurch lässt sich der deutliche Rückgang der Steuern und ähnlichen Abgaben noch nicht begründen. Der entscheidende Faktor ist darin zu finden, dass im Vorjahr letztmalig noch Erträge aus der Inanspruchnahme der Rückstellung für die schwankenden Erträge aus den Schlüsselzuweisungen verbucht werden konnten. Mit T€ 2.419 führt allein dieser Wegfall schon fast zu dem dargestellten Rückgang dieses Ertragsblocks.

Auch die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen weisen einen mit T€ 1.546 nennenswerten Rückgang aus. Der Grund liegt darin, dass im Vorjahr die auf dem Schadensereignis „Kyrill“ (Januar 2007) beruhenden Zuweisungen aus dem EU-Fonds in 2008 ertragswirksam geworden sind. Allein diese Position führte zu Erträgen von T€ 1.558 in 2008. Weiterhin spielen die Auflösungsbeträge aus den Sonderposten aus Zuwendungen eine wichtige Rolle. Während in 2008 noch zusätzlich die Auflösungsbeträge, die auf früheren Beitragszahlungen beruhen, hier ertragswirksam verbucht worden sind, fand im Jahresabschluss 2009 eine bilanzielle und ertragsmäßige Trennung zwischen Sonderposten aus Zuwendungen und solchen aus Beiträgen statt. Damit wurde einer Anregung der Gemeindeprüfungsanstalt gefolgt. Für die Ergebnisrechnung bedeutet dies, dass die Erträge aus Zuwendungen sinken, während die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte steigen. Der dadurch ausgelöste Minderertrag bei den Erträgen aus der Auflösung von Zuwendungen wird dadurch kompensiert, dass im Vorjahr eine Rückstellung für zu erwartende Rückzahlungen von Landeserstattungen aus dem Solidarbeitrag zu bilden war. Die Belastung musste aus statistischen Gründen als negativer Ertrag bei den Schlüsselzuweisungen gebucht werden. Der Wegfall dieser Belastung in 2009 wirkt somit im Vergleich zum Vorjahr Ergebnis verbessernd.

Die Steigerung bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten korrespondiert, wie bereits angesprochen, mit der getrennten Abbildung der Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen. Da die Beiträge zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zu zählen sind, wirken die Auflösungsbeträge im Vergleich zum Vorjahr erhöhend auf diese Position. Es han-

delt sich dabei um einen einmaligen Effekt und lediglich um eine Verschiebung innerhalb der Ergebnisrechnung.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte fallen höher aus, da verstärkt Holzverkäufe vorgenommen werden konnten. Es handelt sich dabei noch um die in Lagern vorrätigen Holzmen-gen aus dem Schadensereignis „Kyrill“ sowie aus dem neuerlichen Sturmereignis „Emma“ in 2009. Der überwiegende Teil dieser Vorräte ist damit abverkauft.

Mit einer positiven Abweichung von 86,63% steigen die sonstigen ordentlichen Erträge be-sonders stark an. Drei Faktoren führen hier insbesondere zu diesem Ergebnis. Einerseits konnten durch Vermögensverkäufe (Straßen und Immobilie Spanien) Erträge generiert wer-den. Andererseits waren erstmalig Erstattungsansprüche gegenüber früheren Dienstherrn zu erfassen, für Beamte, die zur Stadt Olsberg gekommen sind. Der daraus resultierende Ertrag ist ungewöhnlich hoch (T€ 457), da einmalig rückwirkend seit Eintritt in den Dienst der Stadt Olsberg die Erstattungsansprüche berechnet worden sind. Zusätzlich waren Auflösungser-träge aus einer Rückstellung in Höhe von T€ 729 zu verbuchen. Die teilweise aufgelöste Rückstellung für Verluste aus schwebenden Geschäften basiert auf einer vertraglichen Re-gelung zwischen der Stadt Olsberg und dem Kommunalbetrieb Olsberg. Diese Regelung wurde mit der Übertragung der Grundstücke des Grundstücks- und Erschließungsfonds an den Kommunalbetrieb in Kraft gesetzt. Im Tenor wird dadurch sichergestellt, dass der Kom-munalbetrieb keinerlei Vermarktungsrisiko übernimmt und im Falle einer negativen Entwick-lung auf dem Grundstücksmarkt ggf. entstehende Verluste aus der Vermarktung der Grundstücke durch den städtischen Kernhaushalt gedeckt werden. Da die damals befürchtete negative Entwicklung eingetreten ist, wurde die Stadt Olsberg durch den Kommunalbetrieb zum Ausgleich der gebietsweise nachgewiesenen Verluste aufgefordert. Ein Teil (T€ 925) dieser erforderlichen Verlustabdeckung konnte durch Inanspruchnahme der Rückstellung aufgefangen werden. Der Teil der Rückstellung, der sich auf weiterhin positiv entwickelnde Baugebiete bezieht, wurde aufgelöst. Darüber hinaus wurden Pensionsrückstellungen in Höhe von T€ 161 aufgelöst. Ursache ist die Umstellung des Pensionierungsalters – mit Aus-nahme der Feuerwehrbeamten – von 65 Jahren auf die Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW (Anhebung des Pensionierungsalters auf 67 Jahre; geburtsjahrabhängig). Die Rück-stellung für auf die Stadt Olsberg zukommende Rückzahlungsansprüche seitens des Landes NRW aus den Einheitslasten konnte ebenfalls ertragswirksam aufgelöst werden, da das Land NRW gemäß dem Entwurf des Einheitslastenabrechnungsgesetzes auf etwaige Erstat-tungsansprüche verzichtet.

Fasst man die wesentlichen Entwicklungen auf der Ertragsseite zusammen, so muss festge-stellt werden, dass insbesondere einmalige oder besondere Effekte, im Wesentlichen auch im Vorjahr, zu den im Zahlenwerk abgebildeten Differenzen führen. Allein die Erträge aus der Inanspruchnahme der Rückstellung für die schwankenden Erträge aus den Schlüsselzuwei-sungen haben im Vorjahr mit T€ 2.419 zu dem positiven Jahresergebnis beigetragen. Glei-ches gilt für die Zuwendungen aus dem EU-Fonds im Zusammenhang mit „Kyrill“. Insofern „hinkt“ der Vergleich der Jahre an diesen Stellen. Das Ergebnis 2008 war durch diese Son-dereffekte stark positiv beeinflusst. Insofern kommen die Erträge des Jahres 2009 den zu-

künftig zu erwartenden Werten deutlich näher, als dies noch im stark durch Sondereffekte geprägten Haushaltsjahr 2008 der Fall war. Aber auch hier müssen noch z.B. die einmaligen Effekte bei den sonstigen ordentlichen Erträgen berücksichtigt werden.

Die **Aufwendungen** weisen an zwei Positionen nennenswerte prozentuale Abweichungen auf. Dies sind zum einen die Versorgungsaufwendungen und zum anderen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Die Versorgungsaufwendungen weisen einen Anstieg um 59,25% aus, was einem Betrag von T€ 173 entspricht. Davon entfallen T€ 25 zusätzliche Aufwendungen auf die kommunale Versorgungskasse für Westfalen-Lippe, die die Auszahlungen der Versorgungsaufwendungen koordiniert. Der verbleibende Aufwandsanstieg von T€ 148 wird durch Veränderungen der Pensionsrückstellungen verursacht. Während das Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2008 um T€ 37 entlastet wurde ist im Haushaltsjahr 2009 eine Belastung von T€ 111 durch Veränderungen der Pensionsrückstellungen eingetreten. Ursache ist die Pensionierung von drei Beamten im Haushaltsjahr 2009. Letztendlich handelt es sich lediglich um eine Verschiebung der Belastung innerhalb der Ergebnisrechnung vom Personal- zum Versorgungsaufwand.

Ursächlich mit denselben Entwicklungen verknüpft ist auch die Entwicklung des Personalaufwandes. Auch hier spielen die personellen Veränderungen hinein. Zusätzlich wirkt sich hier die gebildete Urlaubs- und Überstundenrückstellung aus, die den Aufwand durch die Inanspruchnahme senkt. Darüber hinaus musste im Vorjahr durch die Übernahme einer Beamtin einmalig ein höherer Betrag der Pensionsrückstellung zugeführt werden, was im Vergleich der Jahre in 2009 zu einer Aufwandsreduzierung führt.

Die um 18,02% (T€ 675) gestiegenen sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden insbesondere durch zwei einmalige Ereignisse beeinflusst. Einerseits konnte nach der erfolgreichen Anerkennung der neu gegründeten, selbständigen Stiftung „Wir in Olsberg“ ein Teilbetrag in Höhe von T€ 280 der zwischenzeitlich erzielten Erlöse aus dem Erbe „Mix“ an die Stiftung ausgezahlt werden. Andererseits kam es zu einer Belastung des städtischen Kernhaushalts durch den Rückgriff des Kommunalbetriebes Olsberg auf die bestehende vertragliche Regelung, die bereits ausführlich bei den Erläuterungen zu den sonstigen ordentlichen Erträgen dokumentiert wurde (siehe: Rückstellung für Verluste aus schwebenden Geschäften; Anlage 6, Blatt 4). Neben den in der Rückstellung erfassten Gebieten waren auch Wohn- und Gewerbegebiete von der negativen Marktentwicklung betroffen, die nicht im Rahmen der Bildung der Rückstellung berücksichtigt worden sind. Die dadurch entstandene zusätzliche Belastung spiegelt sich hier mit einem Betrag von T€ 375 wieder.

Zwar im prozentualen Bereich noch unauffällig, wirkt sich dennoch die Reduzierung der Aufwendungen für Dienst- und Sachleistungen bei einem Gesamtaufwand von T€ 5.447 mit einer Verbesserung um T€ 177 aus. Der hier entscheidende Einfluss liegt in einer Besonderheit des Vorjahres. Die Beseitigung der Schäden an Straßen und Wirtschaftswegen, die durch den Abtransport des Holzes nach dem Sturm „Kyrill“ in 2007 und 2008 entstanden

sind, hat den Unterhaltungsaufwand im Haushaltsjahr 2008 enorm gesteigert. Durch die Abarbeitung dieser Schäden in 2008 geht diese Aufwandsart im Berichtsjahr wieder deutlich zurück. Allein daraus resultiert eine Reduzierung des Unterhaltungsaufwandes und damit der Aufwendungen für Dienst- und Sachleistungen um T€ 280.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass die Aufwendungen zwar nicht die großen Schwankungen aufweisen wie die Erträge. Dennoch kommt es auch hier zu gewissen Sondereffekten, die das jahresbezogene Ergebnis entsprechend beeinflussen können. Berücksichtigt man allein die ausschließlich auf einmaligen Ereignissen beruhende Steigerung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen in der Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16) nicht, so würde der Vorjahreswert sogar leicht unterschritten werden. So muss insgesamt eine Steigerung um 1,81% (T€ 523) hingenommen werden.

Im Zusammenspiel führen die Entwicklungen auf der Ertrags- und der Aufwandsseite dazu, dass ein mit T€ - 801 negatives Jahresergebnis festgestellt werden muss. Gegenüber dem Planansatz in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2009, in dem ein Jahresfehlbetrag von T€ 2.723 ermittelt wurde, ist zwar eine Verbesserung um T€ 1.922 eingetreten, dennoch muss erkannt werden, dass positive Jahresergebnisse, wie dies noch im Vorjahr der Fall gewesen ist, zukünftig sicher die Ausnahme bleiben werden.

Finanzlage

Die Finanzrechnung, und damit die Entwicklung der liquiden Mittel der Stadt Olsberg, hängen unmittelbar auch mit der Ergebnisrechnung zusammen. Der unmittelbare Zusammenhang bezieht sich jedoch nicht durchgängig auf alle Positionen der beiden Rechenwerke. Die wenigen Ausnahmen können jedoch im Ergebnis dazu führen, dass erhebliche Unterschiede auftreten. Dies war in der Vergangenheit häufig der Fall, da die Ergebnisrechnungen stark durch nicht liquiditätswirksame Faktoren beeinflusst waren.

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

Finanzrechnung
Vergleich 2009 zu 2008

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>Differenz</u>	<u>Differenz</u>
	T €	T €	T €	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	19.171	19.013	158	0,83
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.587	3.217	-1.630	-50,67
3. Sonstige Transfereinzahlungen	15	15	0	0,00
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.746	1.794	-48	-2,68
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	414	458	-44	-9,61
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.054	2.853	201	7,05
7. Sonstige Einzahlungen	1.711	2.568	-857	-33,37
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	481	641	-160	-24,96
9. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>28.179</u>	<u>30.559</u>	<u>-2.380</u>	<u>-7,79</u>
10. Personalauszahlungen	4.840	4.654	186	4,00
11. Versorgungsauszahlungen	356	355	1	0,28
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.380	6.568	-1.188	-18,09
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	811	836	-25	-2,99
14. Transferauszahlungen	12.377	12.061	316	2,62
15. Sonstige Auszahlungen	5.120	5.427	-307	-5,67
16. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>28.884</u>	<u>29.902</u>	<u>-1.018</u>	<u>-3,40</u>
17. Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>-705</u>	<u>657</u>	<u>-1.362</u>	<u>-207,31</u>
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.175	1.016	159	15,65
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	334	44	290	659,09
20. Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	365	357	8	2,24
21. Einzahlungen von Beiträgen und ähnl. Entgelten	26	7	19	271,43
22. Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0,00
23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>1.900</u>	<u>1.424</u>	<u>476</u>	<u>33,43</u>
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18	13	5	38,46
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	426	687	-261	-37,99
26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	286	122	164	134,43
27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	22	0	22	0,00
28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.523	1.016	507	49,90
29. Sonstige Investitionsauszahlungen	513	125	388	310,40
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>2.788</u>	<u>1.963</u>	<u>825</u>	<u>42,03</u>
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>-888</u>	<u>-539</u>	<u>-349</u>	<u>64,75</u>
32. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	448	1.000	-552	-55,20
33. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	1.722	1.131	591	52,20
34. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<u>-1.274</u>	<u>-131</u>	<u>-1.143</u>	<u>865,15</u>
35. Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>-2.868</u>	<u>-14</u>	<u>-2.854</u>	<u>20.385,71</u>
36. Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	3.803	3.733		
37. Veränderung des Finanzmittelfonds	-2.868	-14		
38. Noch nicht auf Produkten verb. Zahlungsströme	-32	84		
39. Endbestand des Finanzmittelfonds	<u>903</u>	<u>3.803</u>		

Die Einzahlungen aus Zuwendungen sind rückläufig, da in 2008 die hohen Zuwendungszahlungen aus dem Eu-Fonds für die Kyrill-Schäden eingegangen sind. Insoweit korrespondieren diese mit den rückläufigen Erträgen bei dieser Position in der Ergebnisrechnung.

Die sonstigen Einzahlungen beinhalten die Umsatzsteuererstattungen des Finanzamtes. Der dort erkennbare deutliche Rückgang hängt mit der in 2008 noch laufenden Bauphase des AquaOlsberg zusammen. Den Einzahlungen stehen entsprechende Auszahlungen gegenüber, sie verhalten sich somit neutral für die Finanzrechnung.

Die Einzahlungen aus Zinsen waren 2008 höher, da die Liquiditätslage noch deutlich besser war und Zinsen aus Festgeldanlagen erzielt werden konnten. Diese bessere Liquidität hing auch ursächlich mit höheren Nachzahlungen aus der Gewerbesteuer zusammen, was wiederum zu Zinseinzahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer geführt hat.

Bei den Auszahlungen weisen die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen die deutlichste Abweichung auf. Diese ist, wie auch in der Ergebnisrechnung bereits festgestellt, fast ausschließlich auf die hohen Auszahlungen im Rahmen der Sanierungen der Kyrill-Schäden an den Straßen, Forst- und Wirtschaftswegen im Haushaltsjahr 2008 zurückzuführen.

Fasst man die Zahlungsströme aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zusammen, so wird in Zeile 17 deutlich, dass es in 2009 nicht gelungen ist, die laufenden Auszahlungen durch laufende Einzahlungen derselben Periode zu decken. Vielmehr wird bereits an dieser Stelle der aus den Vorjahren noch vorhandene Bestand an liquiden Mitteln (T€ 3.803 am 31.12.2008) um T€ 705 abgebaut. Während hier eigentlich ein Überschuss erzielt werden müsste, um ggf. erforderliche Investitionen tätigen zu können, wird also bereits Liquidität durch den laufenden Betrieb aufgezehrt.

Die Entwicklung der Investitionstätigkeit lässt sich naturgemäß nur sehr schwer mit dem Vorjahr vergleichen. Hier wird deutlich, dass von Jahr zu Jahr neu geplant und überlegt werden muss, welche Investitionen unabweisbar sind und wie diese letztlich finanziert werden können. Der Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31) steigt auf T€ -888. Das heißt, dass die zur Verfügung stehenden Einzahlungen nicht ausgereicht haben, um die erforderlichen Investitionen zu finanzieren. Der wesentliche Grund für die Steigerung des negativen Saldos ist in den deutlich höheren Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen zu finden. Diese Position beinhaltet ausschließlich die Kapitalzuführung an den Kommunalbetrieb, welche erforderlich ist, um diesen mit der benötigten Liquidität auszustatten, die er aus seinem eigenen Geschäftsbetrieb nicht generiert hat.

Die Finanzierungstätigkeit beschränkt sich im Berichtsjahr auf die regelmäßigen Tilgungsleistungen für die laufenden Darlehen. Eine Darlehensaufnahme hat lediglich im Rahmen einer Umschuldung (T€ 448) stattgefunden, somit neutral für den Darlehensbestand.

Letztlich führen die angesprochenen Einzelsalden zu einer Verringerung des Bestands an liquiden Mitteln um T€ 2.868. Das im Vergleich dazu fasst ausgeglichen Finanzergebnis des

Vorjahres wird durch eine Darlehensaufnahme in Höhe von T€ 1.000 gestützt. Unter Berücksichtigung geringfügiger, noch nicht produktscharf zugeordneter Zahlungen ergibt sich zum Jahresende ein Bestand an liquiden Mitteln von T€ 903. Dieser nur geringe „Puffer“ wird, das ist absehbar, sehr schnell aufgezehrt sein und dann die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung erforderlich machen. Wenn es nicht gelingt – und eine Lösung ist derzeit nicht erkennbar – die Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und auch aus der Investitionstätigkeit ausgeglichen zu gestalten, wird eine zunehmende Darlehensaufnahme die Folge sein. Sowohl das laufende Geschäft wird in ständig steigendem Umfang durch Liquiditätskredite und die anstehenden Investitionen durch Darlehensaufnahmen zu finanzieren sein.

Vermögenslage

Bilanzstruktur Aktivseite zum 31.12.2008 und 31.12.2009

	31.12.2008		31.12.2009	
	T€	%	T€	%
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	7	0,01	12	0,01
Sachanlagen	57.765	58,80	57.320	60,15
Finanzanlagen	34.336	34,95	35.657	37,42
Umlaufvermögen				
Vorräte	151	0,15	40	0,04
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.070	2,11	1.281	1,34
Liquide Mittel	3.803	3,87	903	0,95
Rechnungsabgrenzungsposten	110	0,11	83	0,09
Bilanzsumme	98.242	100,00	95.296	100,00

Die Vermögenslage hat keine grundlegenden Veränderungen erfahren. Weiterhin dominieren klar die Sach- und Finanzanlagen die Aktivseite der Bilanz. Die Finanzanlagen steigen um T€ 1.321, was ganz wesentlich auf die Kapitalzuführung aus dem Stadthaushalt an den Kommunalbetrieb zurückzuführen ist.

Der enorme Rückgang der liquiden Mittel stellt die auffälligste und zugleich besorgniserregendste Entwicklung dar. Ein Teil dieses Liquiditätsabflusses ist in den gestiegenen Finanzanlagen gebunden. Solange diese Finanzanlagen eine entsprechende Werthaltigkeit aufweisen, ist die Umschichtung auf der Aktivseite der Bilanz unkritisch. Dies gilt es, in den kommenden Jahren zu beobachten. Insofern spielt die wirtschaftliche Entwicklung des Kommunalbetriebes mit seinen Geschäftsbereichen eine besondere Rolle im Rahmen der Vermögenslage der Stadt Olsberg. Der verbleibende Teil des festzustellenden Liquiditätsabbaus ist für den laufenden Betrieb und die planmäßigen Tilgungsleistungen eingesetzt worden und trägt damit entscheidend auch zur rückläufigen Entwicklung der Bilanzsumme bei.

Schuldenlage

Bilanzstruktur Passivseite zum 31.12.2008 und 31.12.2009

	31.12.2008		31.12.2009	
	T€	%	T€	%
Eigenkapital (Ausgleichsrücklage von T€ 4.690 zum 31.12.2009 enthalten)	34.772	35,39	34.302	36,00
Sonderposten	29.341	29,87	28.446	29,85
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	8.570	8,72	8.818	9,25
übrige Rückstellungen	2.688	2,74	1.075	1,13
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	18.126	18,45	16.847	17,68
übrige Verbindlichkeiten	3.720	3,79	4.766	5,00
Rechnungsabgrenzungsposten	1.025	1,04	1.042	1,09
Bilanzsumme	98.242	100,00	95.296	100,00

Die ausgewiesene Eigenkapitalquote von jeweils über 35 % bzw. über 65 % unter Berücksichtigung der Sonderposten stellt einen guten Wert dar. Die Verringerung des Eigenkapitals im Vergleich zum Vorjahr um T€ 1.365 (incl. Sonderposten) ist auf folgende Entwicklungen zurückzuführen.

Beim Eigenkapital ist die Minderung von T€ 470 auf den Jahresfehlbetrag von T€ 801 zurückzuführen, sowie auf (eigenkapitalerhöhende) Änderungen von Wertansätzen in der (ersten) Eröffnungsbilanz gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW in Verbindung mit § 57 GemHVO in Höhe von insgesamt T€ 331.

Bei den Sonderposten stehen Zugänge von T€ 450 Abgängen und Auflösungen von T€ 1.345 gegenüber, sodass hier eine Minderung von T€ 895 eingetreten ist.

Der Rückgang der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen um T€ 1.279 ist auf die planmäßigen Tilgungsleistungen zurückzuführen. Gemäß den Ausführungen zur Finanz- und Vermögenslage wurden hierfür bestehende liquide Mittel eingesetzt.

Die Minderung bei den übrigen Rückstellungen sowie der Anstieg der übrigen Verbindlichkeiten ist insbesondere auf eine Umgliederung zwischen diesen beiden Posten zurückzuführen. Da die Rückstellung für Verluste aus schwebenden Geschäften in Anspruch genommen

wurde und eine Auszahlung an den Kommunalbetrieb Olsberg im Haushaltsjahr 2010 erfolgen wird.

Die ausgewiesene Eigenkapitalquote stellt zwar einen durchaus akzeptablen Wert dar, dennoch sind die auf die Stadt Olsberg zukommenden Probleme bereits ablesbar. Während den Verbindlichkeiten ausreichend Vermögen gegenübersteht muss gleichzeitig bedacht werden, dass dies nur so lange unproblematisch ist, wie die bestehenden Verbindlichkeiten aus dem laufenden Geschäft auch bedient werden können. Mit den Verbindlichkeiten stehen somit Bilanzposten auf der Passivseite der Bilanz, die zukünftig einen enormen Liquiditätsabfluss auslösen werden. Gleiches gilt für die verschiedenen Rückstellungen. Auch diese bilden letztlich Zahlungen ab, die zukünftig geleistet werden müssen. Während es also derzeit nicht gelingt, das laufende Geschäft durch die laufenden Einzahlungen zu finanzieren, wird zukünftig die Ausstattung mit der erforderlichen Liquidität noch weitaus schwieriger werden.

Um hier zumindest den Belastungen aus den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen entgegenzuwirken, wurden bei einigen Darlehen Instrumente der Zinssicherung eingesetzt.

Bereits 2004 wurden vier Darlehen zur Optimierung der Zinskonditionen zusammengefasst. Es wurde ein Doppelswap abgeschlossen, der auf zwei Phasen aufbaut. Die erste dieser Phasen mit einer festen Kondition lief bis zum 30.09.2006. Zu diesem Zeitpunkt lief die Zinsbindung der Ursprungsgeschäfte aus. Es erfolgte eine Umschuldung in dem Sinne, dass die Ursprungsdarlehen getilgt wurden und ein neues Darlehen in Höhe von T€ 1.615 auf der Basis des jeweils aktuellen 3-Monats-EURIBOR abgeschlossen wurde. Hier setzt die zweite, die variable Phase des Doppelswap ein. Die Konditionen sind wiederum in zwei Phasen gesplittet. Die Verzinsung erfolgt bis zum 29.09.2011 mit dem 3-Monats-EURIBOR abzüglich 0,25% für die Bereitstellung der erforderlichen Liquidität. Das abgekoppelte Zinsgeschäft beläuft sich auf eine Verzinsung von 4,40 %. Ab dem 30.09.2011 zu einem festen Zinssatz in Höhe von 3,99 %. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 29.09.2036 und wird in vierteljährlichen Raten getilgt. Letztlich konnte eine Optimierung und nunmehr eine Zinssicherheit bis zum Laufzeitende auf einem niedrigen Niveau erreicht werden.

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

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

die Bank ein einmaliges Gläubigerkündigungsrecht zum 15.06.2013 hat. Bis zu diesem Zeitpunkt ist die Gesamtbelastung somit mindestens gesichert.

Zur Optimierung der Zinssätze wurden zwei weitere Darlehen zusammengefasst und mit einer in drei Phasen aufgeteilten Struktur umstrukturiert. In der ersten Phase konnte eine Zinssenkung von 4,78 % bzw. 4,62 % auf sofort 4,39 % erreicht werden. Die nunmehr laufende zweite Phase, die bis zum 30.03.2027 Gültigkeit hat, ist an eine Bedingung geknüpft. Solange der 20-Jahresinterbankensatz größer/gleich dem 2-Jahresinterbankensatz ist, beträgt der Zinssatz weiterhin 4,39 %. Sollte das Verhältnis dieser Zinssätze zeitweise mal umkippen, was nur äußerst selten der Fall ist und als sehr unwahrscheinlich eingestuft werden kann, so beträgt der Zinssatz genau für den Zeitraum des entsprechenden Zinsverhältnisses 5,99 %. Die sich anschließende dritte Phase läuft dann bis zum 30.12.2033 (Laufzeitende) mit einem festen Zinssatz von 4,39 %.

Im Jahr 2009 wurde zur Sicherung der günstigen Konditionen ein Forwarddarlehen über T€ 1.200 abgeschlossen. Das Darlehen wird erst Mitte des Folgejahres ausgezahlt, die Zinskonditionen (4,46 %) wurden jedoch im Vorfeld bereits gesichert. Hintergrund war die sehr günstige Zinsphase, die nach den zum Abschlusszeitpunkt bekannten Anzeichen und Prognosen wieder ungünstiger werden sollte.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Wie bereits angesprochen, kam es in 2009 zu einer Inanspruchnahme der Stadt Olsberg durch den Kommunalbetrieb Olsberg. Hintergrund ist eine vertragliche Regelung, welche mit der Übertragung der Grundstücke des Grundstücks- und Erschließungsfonds an den Kommunalbetrieb in Kraft gesetzt. Im Tenor wird dadurch sichergestellt, dass der Kommunalbetrieb keinerlei Vermarktungsrisiko übernimmt und im Falle einer negativen Entwicklung auf dem Grundstücksmarkt ggf. entstehende Verluste aus der Vermarktung der Grundstücke durch den städtischen Kernhaushalt gedeckt werden. Eine vor diesem Hintergrund gebildete baugebietsbezogene Rückstellung in der städtischen Bilanz wurde überwiegend in Anspruch genommen. Daneben waren auch Gebiete von der negativen Marktentwicklung betroffen, die im Rahmen der Bildung der Rückstellung noch nicht berücksichtigt worden sind, da eine planmäßige Entwicklung erwartet wurde. Letztlich hat die Stadt Olsberg eine Forderung des Kommunalbetriebes in Höhe von T€ 1.300 auszugleichen. Eine Belastung auf die Ergebnisrechnung 2009 konnte durch die vorhandene Rückstellung weitestgehend ausgeschlossen werden. Der zahlungsmäßige Ausgleich wird erst in 2010 erfolgen.

Der Vorgang macht deutlich, dass eine Auslagerung von Aufgaben zwar unter fachlichen und organisatorischen Gesichtspunkten Sinn machen kann, dass aber die wirtschaftlichen Risiken damit nicht gelöst sind. Weiterhin muss hier die Stadt mit dem städtischen Kernhaushalt ggf. unterstützend eingreifen, wenn die Probleme – die in diesem Fall durch sich ändernde Rahmenbedingungen ausgelöst – nicht innerhalb des Sondervermögens gelöst werden können.

Der Kommunalbetrieb muss durch die Neubewertung der vorgehaltenen Grundstücke realisieren, dass die erwarteten Verkaufserlöse nicht in der geplanten Höhe erzielt werden können.

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Schluss des Jahres 2009 sind keine nennenswerten Vorgänge mehr eingetreten.

6. Chancen und Risiken der Stadt Olsberg

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

Grundsätzlich müssen die möglichen Folgen der genannten Risiken jedoch verschärfend vor dem Hintergrund der aktuellen Finanz- und Wirtschaftskrise gesehen werden. Die globalen Auswirkungen können derzeit noch nicht abgeschätzt werden. Selbst auf den begrenzten Raum der Stadt Olsberg können die Folgen noch nicht heruntergebrochen werden. Hier sind sowohl direkte als auch indirekte Folgen zu erwarten.

(1) Gewerbesteuer

Das derzeit relativ hohe Gewerbesteueraufkommen wird insbesondere durch die Zahlungen einiger weniger Betriebe getragen. Insofern werden sich die wirtschaftlichen Entwicklungen dieser Betriebe auf die Ertrags- und Finanzlage der Stadt Olsberg direkt auswirken. Gleiches gilt für die Gefahr, dass Betriebe aus dem Stadtgebiet abwandern könnten, da die Standortbedingungen ggf. woanders besser sind. Der Effekt, insbesondere der negative Effekt, würde zwar durch das System des kommunalen Finanzausgleichs abgefedert, allerdings mit einem Zeitverzug von zwei Jahren. Dieser Zeitverzug würde dazu führen, dass im Falle eines Wegbrechens der Gewerbesteuererträge das betroffene Jahr extrem schlecht abschließen würde, da ein Ausgleich erst später erfolgen würde. Insbesondere die ohnehin sehr angespannte Liquidität würde dadurch extrem belastet bzw. überfordert werden. Zusätzliche Kassenkredite wären unumgänglich. Fraglich ist auch, in welchem Maß ein Ausgleich durch den kommunalen Finanzausgleich erfolgen würde, da die finanziellen Ressourcen allgemein, insbesondere auch auf Landesebene, stark rückläufig sind.

Die starke Abhängigkeit von der Gewerbesteuer ist vor dem Hintergrund der Finanz- und Wirtschaftskrise besonders kritisch zu sehen. Bis zum Abschlusszeitpunkt sind zwar noch keine gravierenden Folgen feststellbar, aber es muss weiterhin damit gerechnet werden. Die Planungen für das Folgejahr wurden vorsichtiger vorgenommen.

(2) AquaOlsberg

Der Betrieb des AquaOlsberg wurde am 08.08.2008 aufgenommen. Mit dem Jahr 2009 liegt somit das erste vollständige Betriebsjahr vor. Es wird deutlich, dass die geplanten und durch externe Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen im Vorfeld ermittelten Ertrags- und Aufwandszahlen voraussichtlich nicht erreicht werden können. Während die Aufwendungen durch weitere Optimierungen ggf. noch reduziert und den Planwerten weiter angenähert werden können, stellt sich die Abweichung auf der Ertragsseite als das wesentliche Problem dar. Sollte es nicht gelingen, die Planwerte zumindest annähernd zu erreichen, wird der Kommunalbetrieb dauerhaft ein wirtschaftliches Problem aus dem Betrieb des AquaOlsberg haben. In diesem Fall wäre die Stadt Olsberg ebenso dauerhaft gezwungen, die Liquidität des Kommunalbetriebes sicherzustellen. Dieser Verpflichtung kann sie sich auf Grund gesetzlicher Regelungen nicht entziehen. In Zeiten von ohnehin stark angespannten Finanzen stellt eine Belastung in der aktuellen Größenordnung ein kaum zu lösendes Problem dar.

(3) Demographie

Der demographische Wandel wird auch die Stadt Olsberg ereilen. Dies ist inzwischen nicht nur absehbar, sondern bereits konkret erkennbar. Hier gilt es Konzepte zu entwickeln, die in allen gesellschaftlichen Bereichen die sich daraus ergebenden Folgen auf ihre Wirkungen hin untersuchen und Lösungen aufzeigen. Auch hier wird es eine wesentliche Aufgabe sein, den erkennbaren Wandel als Auslöser für sinnvolle Umstrukturierungen zu nutzen. In besonderem Maße ist hier die Politik gefordert, der Stadt Olsberg durch Vorgabe strategischer Ziele ein Bild zu geben, welches nicht nur für die derzeitigen Bürger, sondern auch für Gewerbetreibende der verschiedensten Branchen attraktiv ist. Wenn die aktuell vorgehaltene kommunale Infrastruktur weiterhin sinnvoll genutzt werden soll, kann dies nur durch eine ausgewogene Bevölkerungsstruktur erreicht werden. Diese kann dann gehalten werden, wenn die Stadt Olsberg als Arbeits- und Wohnort attraktiv und lebenswert bleibt. So sollte es gelingen, im stärker werdenden Konkurrenzkampf der Kommunen untereinander zu bestehen. Konkrete Ansätze zur Erarbeitung entsprechender Strategien sollen im ersten Halbjahr des Jahre 2010 durch Verwaltung und Politik erarbeitet werden.

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. Hierin liegen die Problematik und die Herausforderung.

(4) Ortsumgehung Stadtkern

Die lange erhoffte Umgehungsstraße für Olsberg befindet sich im Bau und wird im Herbst 2010 dem Verkehr übergeben werden. Dieses Bauvorhaben eröffnet der Stadt Olsberg völlig neue Möglichkeiten, über Fragen der Verkehrsführung, städtebaulichen Gestaltung, Einzelhandelsstruktur, Steigerung der touristischen Attraktivität etc. nachzudenken. Hierin liegt eine große Chance, die es zu nutzen gilt. Überlegungen und Planungen diesbezüglich laufen be-

reits. Die Grenzen könnten hier allerdings durch die Finanzierbarkeit einzelner Maßnahmen gesteckt werden. Die Herausforderung wird sein, mit den eingeschränkten finanziellen Mitteln in kleinen, aber auf ein strategisches Ziel hin abgestimmten Schritten einen Zustand zu erreichen, der die Zukunftsfähigkeit Olsbergs steigert.

(5) Grundstücksfonds

Die Stadt Olsberg betreibt den Erwerb, die Erschließung und die Vermarktung von Wohnbau- und Gewerbeflächen in Form eines Fonds. Dieser Fonds ist einer der Betriebszweige des Kommunalbetrieb Olsberg, einer eigenbetriebsähnlichen Einrichtung der Stadt Olsberg. Grundsätzlich ist der Fonds so angelegt, dass die zu erzielenden Verkaufserlöse die zuvor aufgebrauchten Mittel bis zur Vermarktungsfähigkeit der Grundstücke decken. Die Entwicklung am Markt ist jedoch seit Jahren rückläufig. Insbesondere Wohnbaugrundstücke werden kaum noch nachgefragt. Sollte diese Entwicklung noch längerfristig anhalten, besteht die Gefahr, dass die hohen Vorleistungen der Stadt, die zu 100% fremdfinanziert sind, durch die dann zu erzielenden Verkaufserlöse nicht mehr gedeckt werden können. Einerseits kann die Stadt Olsberg zwar Baugrundstücke in den verschiedensten Lagen und Preisklassen anbieten, andererseits gelingt es aber nicht, die Nachfrage entsprechend zu generieren. Hier sind offensichtlich Faktoren entscheidender, die seitens der Stadt nicht direkt beeinflusst werden können. Einerseits wird hier die allgemeine wirtschaftliche Lage und die dadurch beeinflusste Entwicklung auf dem Arbeitsmarkt eine wichtige Rolle spielen. Die Unsicherheiten der Arbeitnehmer fördern deren Zurückhaltung bei größeren Anschaffungen. Aber selbst in den wirtschaftlich besseren Jahren 2006 bis teilweise 2008 hat sich das Nachfrageverhalten nicht geändert. Die aktuelle Finanz- und Wirtschaftskrise wird die Entwicklung zusätzlich belasten. Andererseits spielt auch hier die Demographie eine Rolle, da immer mehr Immobilien vererbt werden und daher der Bedarf an Neubauten rückläufig ist. Zudem ist das Sauerland auch durch einen Abwanderungstrend der Altersklasse 18 – 30 Jahre betroffen, also der Bevölkerungsgruppe, die als mögliche Kunden vorwiegend in Frage kommt.

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

(6) Finanzlage

Wie bereits oben dargestellt, ist die Finanzlage der Stadt Olsberg sehr angespannt. Dies machen letztlich auch die Ergebnisse der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung deutlich.

Nicht nur anstehende Investitionen müssen voraussichtlich auch durch Darlehensaufnahmen finanziert werden, sondern selbst die Geschäfte der laufenden Verwaltung werden nicht

mehr durch die periodisch eingehend Erträge und Einzahlungen gedeckt werden können. Es droht damit konkret der Einstieg in eine Spirale der Finanzierung durch Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite), die es mit zunehmender Verweildauer immer schwieriger macht, dieser wieder zu entkommen. Besonders besorgniserregend ist diese Entwicklung vor dem Hintergrund, dass die eigene Steuerkraft, getragen durch eine weiterhin starke Gewerbesteuer, auf einem vergleichsweise sehr hohen Niveau liegt. Jeder Rückgang der Steuerkraft, z.B. durch einen Rückgang des Aufkommens an Gewerbesteuer, trifft dann natürlich noch empfindlicher und bewirkt ein noch schnelleres Abrutschen in die Spirale der Fremdfinanzierung.

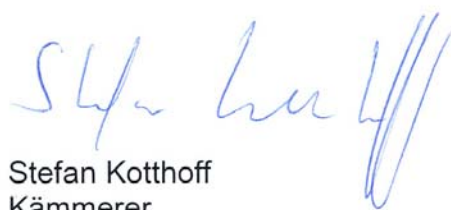
Vor diesem sehr engen finanziellen Rahmen sind die anderen hier dargestellten Chancen und Risiken zu sehen und zu bewältigen. Hierin ist das größte Problem für die zukünftige Entwicklung der Stadt Olsberg zu sehen. Der erkennbare Gestaltungsbedarf, der erforderlich ist, um negative Trends und Entwicklungen abzufangen, muss mit immer enger gefassten finanziellen Ressourcen bewältigt werden. Wie diese Problemlage zukünftig gelöst werden soll, ist derzeit noch völlig offen.

7. Anlagenteil

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

Olsberg, den 28. Mai 2010

Aufgestellt:



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigt:



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

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

Bürgermeister bis 20.10.2009

Reuter, Elmar

- Freizeitpark Hochsauerland GmbH, Gesellschafterversammlung, ordentliches Mitglied
- Gemeindeversicherungsverband Köln, ehrenamtlicher Vorstandsbeirat, ordentliches Mitglied
- Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Vorsitzender
- Hochsauerlandwasser GmbH, stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
- Holzenergiezentrum GmbH Olsberg, Gesellschafterversammlung ordentlicher Vertreter
- KDZ Citkomm Iserlohn Verwaltungsrat, ordentliches Mitglied
- Kommunalstiftung NRW Düsseldorf, Ehrenamtlicher Vorstand
- Kur-Park-Hotel Olsberg GmbH & Co. KG, Beirat Vorsitzender
- Kur-Park-Hotel Olsberg GmbH & Co. KG, Gesellschafterversammlung, ordentlicher Vertreter
- Sparkasse Hochsauerland, Kreditausschuss Vorsitzender
- Sparkasse Hochsauerland, Verwaltungsrat beratendes Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland Zweckverband, Verbandsversammlung ordentliches Mitglied
- Verein Info- und Demonstrationszentrum Erneuerbare Energien (I.D.E.E. e. V.) Mitgliederversammlung ordentlicher Vertreter
- Wasserverband Hochsauerland Verbandsvorsteher
- Wasserverband Hochsauerland Verbandsversammlung ordentliches Mitglied
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK Aufsichtsrat ordentliches Mitglied
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK Gesellschafterversammlung ordentliches Mitglied

Bürgermeister ab 21.10.2009

Fischer, Wolfgang

- Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Vorsitzender
- HochsauerlandEnergie GmbH, Aufsichtsrat ordentliches Mitglied
- Hochsauerlandwasser GmbH, stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
- Holzenergiezentrum GmbH Olsberg, Gesellschafterversammlung ordentlicher Vertreter
- KDZ Citkomm Iserlohn Verwaltungsrat, ordentliches Mitglied
- Kur-Park-Hotel Olsberg GmbH & Co. KG, Beirat Vorsitzender
- Kur-Park-Hotel Olsberg GmbH & Co. KG, Gesellschafterversammlung, ordentlicher Vertreter
- Sparkasse Hochsauerland, Risikoausschuss, ordentliches Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland, Verwaltungsrat Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland Zweckverband, Verbandsversammlung ordentliches Mitglied
- Wasserverband Hochsauerland Verbandsversammlung ordentliches Mitglied
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK Gesellschafterversammlung ordentliches Mitglied

Kämmerer

Kotthoff, Stefan

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

Balkenhol, Joachim

Betriebsschlosser

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Berthold, Jeannette

Versicherungsangestellte

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Boedecker, Armin

Gewerkschaftssekretär

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen

Böhm, Roswitha

Verkäuferin

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Boriess, Dirk

Kaufm. Angestellter

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

Brandenburg, Petra

Bilanzbuchhalterin

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

Bruhn, Kurt

Kaufm. Angestellter

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Ditz, Roland

Steinmetz- und Steinbildhauermeister

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

Feldmann, Theo

Niederlassungsleiter/Angestellter

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Finkel, Knut

Apotheker

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

Franke, Jean-Philippe

Verwaltungsbeamter

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Gudat, Mechthild

Krankenschwester

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

Guntermann, Peter

Schreiner

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

Hoffmann, Giesbert

Verkaufsberater Handwerk

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

Judith, Wilhelm

Pensionär

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

Künsting, Roland

Angestellter

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Lang, Hans

Rentner

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

Lingenauber, Uwe

Industriekaufmann

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Menke, Werner

Rentner

- Mitglied des Aufsichtsrates der Hochsauerlandwasser GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied des Verwaltungsrates Klinik am Stein

Kreutzmann, Helmut

Gewerkschaftssekretär

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

Mandel, Heinrich

Dipl. Betriebswirt

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

Metten, Alfred

Former/Betriebsratsvorsitzender

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

Mühlenhoff, Ruth

Zahnmedizinische Fachangestellte/Bauzeichnerin

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

Noetzel, Albert

Rentner

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Normann, August

Rentner

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Freizeitpark Hochsauerland GmbH

Peters, Bernhard

freigestellter Betriebsratsvorsitzender

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Peters, Winfried

Dachdeckermeister

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Przygoda, Rudolf

Finanzbeamter

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

Rosenfeld, Peter

Angestellter Sparkasse

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Röttger, Josef

Angestellter im Bereich Fortbildung

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

Ruhland, Beate

Bürokraft

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Rüther, Ansgar

Agenturleiter Sparkasse

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

Schmidt, Hiltrud

Hausfrau

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

Schmücker, Helmut

Friseurmeister

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

Seiffertt, Kurt-Peter

Rentner

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

Siedhoff, Jochen

Bautechniker

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

Stahlmecke, Siegfried

Betriebsschlosser

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Srajek, Christoph

Gewerblicher Mitarbeiter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Stehling, Burkhard

Finanzbeamter

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland

Steinkemper, Udo

Diplom-Ingenieur

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

Steinrücken, Karl-Josef

Schulleiter

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Weigand, Franz-Josef

Altenpfleger

Weigand, Karl-Heinz

Finanzbeamter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Wiegelmann, Karl-Josef

Architekt

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

Wienand, Waltraud

Lohn-/Finanzbuchhalterin

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

Stehling, Burkhard

Finanzbeamter

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland

Steinkemper, Udo

Diplom-Ingenieur

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

Steinrücken, Karl-Josef

Schulleiter

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Weigand, Franz-Josef

Altenpfleger

Weigand, Karl-Heinz

Finanzbeamter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Wiegelmann, Karl-Josef

Architekt

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

Wienand, Waltraud

Lohn-/Finanzbuchhalterin

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



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009

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

Herleitung des Jahresergebnisses im Soll-Ist-Vergleich

Der Gesamtergebnisbericht für das Jahr 2009 schließt mit einem Fehlbedarf von -800.787,75 €. Damit hat sich das Ergebnis vom Planungszeitpunkt mit -2.722.598 € um 1.921.810,25 € verbessert.

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

A) Zentralbudget

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

Bezeichnungen / Erläuterungen	+ Verbesserung - Verschlechterung
Gewerbsteuer	+ 1.234.000 €
Das hohe Niveau des Gewerbesteueraufkommens aus den Vorjahren konnte, entgegen den Erwartungen, gehalten werden. Damit konnte zum Planungszeitpunkt nicht gerechnet werden, da in vielen Kommunen die Erträge stark eingebrochen sind. Offensichtlich sind die in Olsberg vertretenen Branchen nicht oder noch nicht in dem Maße durch die Wirtschaftskrise betroffen. Es bleibt aber weiterhin unsicher, ob sich diese für ein Stadt in der Größenordnung Olsbergs relativ hohen Gewerbesteuererträge weiterhin fortsetzen.	
Gewerbsteuerumlage	- 197.000 €
Die Gewerbsteuerumlage korrespondiert mit dem Gewerbesteueraufkommen. Entsprechend den aktuellen Vervielfältigern (66%) sind bei einem Gewerbesteuerhebesatz von 435% durch die Stadt Olsberg 15,17 % des Aufkommens abzuführen.	
Summe der gewerbesteuerabhängigen Veränderungen	+ 1.037.000 €
Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	- 476.000 €
Das bundesweite Aufkommen ist, bedingt durch die wirtschaftlich sehr schlechte Gesamtlage, hinter den durch die Landesregierung herausgegeben Orientierungsdaten zurückgeblieben. Der rechnerische Anteil Olsbergs entwickelt sich entsprechend.	

Bildung einer Rückstellung „Fonds Deutsche Einheit“	+	211.000 €
--	---	-----------

Mit Urteil von Ende 2007 hat der Verfassungsgerichtshof NRW in Münster das Land dazu verpflichtet, Überzahlungen der Städte und Gemeinden zurückzuerstatten. Das Land hat diese Rückzahlungsverpflichtung zwar erfüllt, aber gleichzeitig ein Gutachten zur Überprüfung in Auftrag gegeben. Dieses Gutachten kommt zu dem Ergebnis, dass die Kommunen keinen Erstattungsanspruch hatten, sondern stattdessen zu geringe Zahlungen geleistet haben.

Während im Vorjahr noch zu befürchten war, dass die erhaltene Erstattung ggf. zurückgezahlt werden müsste, hat das Land in 2009 zumindest soweit eine Aussage getroffen, dass es zu keinerlei Rückzahlungen seitens der Kommunen an das Land kommen wird. Die Rückstellung konnte somit aufgelöst werden.

Kreisumlage	+	45.000 €
--------------------	---	----------

Die allg. Kreisumlage wurde im Vergleich zum Planansatz um 0,18 % niedriger beschlossen, mit 36,54 % .

Zinsen für Liquiditätskredite	+	56.000 €
--------------------------------------	---	----------

Der geplante Ansatz konnte fast vollständig ungenutzt bleiben, da die unerwartet positive Entwicklung eine ausreichende Ausstattung mit liquiden Mitteln sichergestellt hat.

Forderungsberichtigungen	-	22.000 €
---------------------------------	---	----------

Im Rahmen der Prüfung der Werthaltigkeit der Forderungen wurde eine Zahl von Forderungen berichtigt. Je nach Betrag wurden diese Niederschlagungen durch den Rat beschlossen.

Saldo Sonstiges	+	<u>39.000 €</u>
------------------------	---	-----------------

Verbesserung im Zentralbudget	+	890.000 €
--------------------------------------	---	------------------

B) Budgets der Fachbereiche

Neben diesen im Zentralbudget zu verzeichnenden Verbesserungen der Ergebnisrechnung weisen die Budgets der Fachbereiche insgesamt ein Plus von 1.030.000 € aus. Auch hier werden lediglich die entscheidenden Faktoren kurz dargestellt:

Bezeichnungen / Erläuterungen	+	Verbesserung
	-	Verschlechterung
Stromkosten der Straßenbeleuchtung	+	52.000 €
Unterhaltung unbewegliches Vermögen (Straßen etc.) Aus zeitlichen Gründen nicht vollständig beansprucht, soll aber teilweise nach 2010 übertragen werden.	+	120.000 €
Leader Co-Finanzierung Nicht voll ausgeschöpfte Ermächtigungen, die aber übertragen werden sollen.	+	44.000 €
Unterhaltung Hard- und Software Noch nicht in Anspruch genommener Ermächtigungsrahmen, der nach 2010 übertragen werden soll, da größere Maßnahmen noch nicht abgeschlossen sind.	+	42.000 €
Betrieb der Kindertagesstätten Insbesondere durch höher als geplant angefallene Betriebskostenzuschüsse (102.000 €) kommt es zu der Verbesserung.	+	125.000 €
Pensions- u. Beihilfeverpflichtungen Erstattungsansprüche gegen frühere Dienstherrn verschiedener Beamter	+	457.000 €
Konzessionsabgaben Strom und Gas Durch Spitzabrechnungen vergangener Perioden höhere Erträge.	+	100.000 €
Abwicklung Erbe Mix Geringere Verkaufserlöse als geplant.	-	172.000 €
Geringer Teilauszahlung an die gegründete Stiftung.	+	76.000 €
Saldo Sonstiges	+	186.000 €
Verbesserung in den Fachbereichsbudgets	+	<u>1.030.000 €</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2009

Nachfolgend werden die wesentlichen Entwicklungen kurz erläutert, die zu den Bestandsveränderungen vom 01.01.2009 zum 31.12.2009 beitragen. Diese müssen nicht abschließend sein.

A	Aktivseite	€	€
1.	Anlagevermögen		
1.2.1.1	Grünflächen		
	<u>Zugang</u>		
	Nacherfassung Grundstück Fl. 10, Flurstück 648, Kurpark Grüne		293.300
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke		
	<u>Zugang</u>		
	Nacherfassung Grundstück Fl. 3, Flurstücke 1009 u. 1010, Gemarkung Bigge		14.800
1.2.2	Infrastrukturvermögen		
1.2.2.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen		
	<u>Zugänge</u>		
	Wendehammer Im Westfeld		70.000
	Seltkerpad		65.000
	<u>Abgänge</u>		
	Im Westfeld	-224.000	
	Abschreibungen	-1.049.000	
		-1.138.000	
1.2.3	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
	Abschreibung Schule an der Ruhraue	-234.314	
1.2.5	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
	<u>Zugang Fahrzeuge</u>		
	Gerätewagen HSK-OL 114		24.000
	<u>Abschreibung Technische Anlagen</u>	-5.722	
	<u>Abschreibung Fahrzeuge</u>	-51.500	
			-33.222
1.2.6	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	<u>Zugänge</u>		
	verschiedene Anlagegüter		253.900
	<u>Abgänge</u>		
	Abschreibungen	-146.000	
	sonstige Abgänge	-1.750	
		106.150	

	€	€
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
Integriertes Handlungskonzept		44.800
Ausbau Straßen 2007		30.000
Radweg Bigge-Gevelinghausen		1.700
Zentraler Omnibusbahnhof		13.500
Gewerbepark Antfeld		6.000
Spielplatzgeräte		3.700
Buswartehalle Olsberg	-4.000	
Kurparkweg Ballspielhalle	-22.880	22.880
Brücke an der Mühle (Wiemeringhausen)		24.500
Brücke Am Kurpark (Elleringhausen)		16.900
Brücke Am Sportplatz (Elpe)		18.700
Radweg Olsberg-Elleringhausen		41.300
Petersplatz Brunschappel		10.200
Küche Hauptschule	-123.250	120.300
Anbindung Josefs- u. Wohnheim/ Stadionstr.		31.700
Zentrenkonzept		62.200
Fußweg Prowinkel		39.000
Treuhandkonto WFG		413.000
		750.250
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		
Stammkapital Touristik- u. Stadtmarketing GmbH		74.800
1.3.2 Beteiligungen		
Freizeitpark Hochsauerland		103.300
1.3.3 Sondervermögen		
Abwasserwerk Stadt Olsberg	-136.600	
Kommunalbetrieb Olsberg Kapitalzuführung		1.523.000
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		
Bestandsveränderung (Schadholz Kyrill)	-110.200	

	€	€
B Passivseite		
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage		
Jahresüberschuss 2006,2007,2008		2.726.475
Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage lt. Prüfung GPA		1.080.699
Nacherfassung Grundstück Fl. 10, Flurstück 648, Kurpark Grüne		293.300
Ausbuchung Grünfläche	-3.014	
Anpassung Bilanzwert Beteiligungen		103.300
Anpassung Bilanzwert Sondervermögen	-136.600	
Anpassung Bilanzwert verbundene Unternehmen		74.800
1.2 Ausgleichsrücklage		
Umbuchung in die Allgemeine Rücklage lt. Prüfung GPA	-1.080.699	
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).

	01.01.2009	Zugänge	Abgänge	Auflösung	31.12.2009
	€	€	€	€	€
Kindertageseinricht. (U3)	0,00	16.763,33	0,00	8.044,66	8.718,67
Schulpauschale	64.043,61	160.420,21	907,48	21.691,53	201.864,81
Investitionspauschale	743.615,08	180.274,75	4,00	63.553,29	860.332,54
Feuerschutzpauschale	342.385,40	55.384,09	0,00	32.633,35	365.136,14
Straßennetz	15.104.093,86	0,00	8.210.531,06	332.786,38	6.560.776,42
Renaturierung Ruhraue	387.359,07	0,00	0,00	0,00	387.359,07
Buswartehallen	32.732,00	0,00	0,00	3.431,00	29.301,00
Ganztagsgrundschule	27.773,00	0,00	1,00	2.258,00	25.514,00
Dorferneuerungsmaßn.	26.995,00	0,00	0,00	968,00	26.027,00
Spielplätze	3.940,00	1.255,98	0,00	532,98	4.663,00
Brückensanierung	9.328,00	0,00	0,00	336,00	8.992,00
Sonderposten (allg)	2.434.220,00	4.300,00	0,00	0,00	2.438.520,00
EDV-Ausstattung	6.864,00	0,00	0,00	2.497,00	4.367,00
Hochwasserschutzmaßn.	95.050,71	0,00	0,00	0,00	95.050,71
Sopo Spenden	20.672,00	0,00	0,00	1.958,00	18.714,00
Sopo Spende (allg)	43.057,22	450,00	1.255,98	0,00	42.251,24
Schule an der Ruhraue	9.718.127,66	0,00	0,00	234.162,99	9.483.964,67
	<u>29.060.256,61</u>	<u>418.848,36</u>	<u>8.212.699,52</u>	<u>704.853,18</u>	<u>20.561.552,27</u>

Zusammensetzung Sonderposten allgemein

Zentraler-Omnibus-Bahnh.	838.445,00	0,00	0,00	0,00	838.445,00
Gewerbepark Antfeld	1.087.775,00	0,00	0,00	0,00	1.087.775,00
Stadterneuerungsmaßn.	508.000,00	0,00	0,00	0,00	508.000,00
Buswartehallen	0,00	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00
	<u>2.434.220,00</u>	<u>4.300,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.438.520,00</u>

Zusammensetzung Sonderposten Spenden (allg.)

Kunstwerk Oventrop	42.251,24	0,00	0,00	0,00	42.251,24
--------------------	-----------	------	------	------	-----------

2.2 für Beiträge

	Stand 01.01.2008	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2008
	€	€	€	€	€
KAG-Beiträge	7.275,00	8.158.323,60	98.433,70	387.599,56	7.679.565,34
	7.275,00	8.158.323,60	98.433,70	387.599,56	7.679.565,34

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 01.01.2009	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2009
	€	€	€	€	€
Abfallwirtschaft	93.761,31	0,00	0,00	45.804,98	47.956,33
Winterdienst	165.362,38	0,00	0,00	8.493,15	156.869,23
Friedhof	14.653,97	0,00	0,00	14.653,97	0,00
	273.777,66	0,00	0,00	68.952,10	204.825,56

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

	Stand 01.01.2009	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umbuchung	Stand 31.12.2009
	€	€	€	€	€	€
Pensionr. Aktive	4.635.202,00	255.662,00	0,00	123.062,00	1.904.993,00	2.862.809,00
Beihilfer. Aktive	1.104.185,00	41.756,00	0,00	38.130,00	340.877,00	766.934,00
Pensionr. Versorgungsem.	2.196.605,00	96.608,00	7.463,00	0,00	1.904.993,00	4.190.743,00
Beihilfer. Versorgungsem.	634.529,00	27.128,00	4.992,00	0,00	340.877,00	997.542,00
	8.570.521,00	421.154,00	12.455,00	161.192,00	4.491.740,00	8.818.028,00

3.4 Instandhaltungsrückstellungen

	Stand 01.01.2009	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2009
	€	€	€	€	€
a) Straßen, Wege, Plätze	241.371,45	0,00	49.389,71	0,00	191.981,74
b) Brücken	405.812,62	0,00	14.255,94	0,00	391.556,68
	647.184,07	0,00	63.645,65	0,00	583.538,42

3.5 sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2009 €	Zuführung €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2009 €
a) nicht genommener Urlaub und Überstunden	103.400,00	64.500,00	103.400,00	0,00	64.500,00
b) Aufstellung und Prüfung der (ersten) Eröffnungsbilanz und des Jahresabschlusses	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
c) Verluste aus schwebenden Geschäften (Grundstücksvermarkt.)	1.281.200,00	0,00	925.000,00	356.200,00	0,00
d) Altersteilzeit	155.558,52	73.524,19	86.285,11	0,00	142.797,60
e) Aufbewahrungsverpflicht.	66.000,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00
f) überörtliche Prüfungen	50.000,00	15.000,00	0,00	0,00	65.000,00
g) Prüfung d. Jahresabschl.	46.250,00	46.250,00	40.160,00	0,00	52.340,00
h) Kostendämpf.Pausch.	29.191,00	3.400,00	0,00	0,00	32.591,00
i) Leistungsorient. Bezahl.	36.986,85	38.530,31	36.986,85	0,00	38.530,31
j) Solidarlasten	211.234,00	0,00	0,00	211.234,00	0,00
k) Zuschüsse KiTas	23.356,00	0,00	0,00	23.356,00	0,00
	<u>2.011.176,37</u>	<u>241.204,50</u>	<u>1.199.831,96</u>	<u>590.790,00</u>	<u>461.758,91</u>

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.1.2 vom privaten Kreditmarkt

	Stand 01.01.2009 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2009 €
Zinsabgrenzung	26.576,04	21.624,98	26.576,04	21.624,98
Investitionskredite öffentlicher Bereich	10.857.550,14	0,00	796.772,58	10.060.777,56
Investitionskredite privater Kreditmarkt	6.684.356,36	0,00	337.523,81	6.346.832,55
	<u>17.568.482,54</u>	<u>21.624,98</u>	<u>1.160.872,43</u>	<u>16.429.235,09</u>

4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

	Stand 01.01.2009 €	Stand 31.12.2009 €
	<u>2.763.022,43</u>	<u>4.156.477,11</u>
Altfehlbeträge Hochsauerlandkreis	1.569.487,53	1.345.275,03
Inanspruchnahme Rückst. Verluste a. schwebenden Geschäften (KBO)	0,00	1.325.000,00

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

Verbindlichkeiten Investitionspauschale	1.043.188,20	1.392.044,66
Verbindlichkeiten Schulpauschale	101.857,98	31.719,70
Verbindlichkeiten Feuerschutzpauschale	48.488,72	62.437,72

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2009 €	Zugang €	Auflösung €	Stand 31.12.2009 €
Kriegsgräber	2.359,98	650,56	0,00	3.010,54
Friedhofsgebühren (Friedhöfe Ortsteile)	131.610,00	0,00	0,00	131.610,00
Friedhofsgebühren (Kernstadt)	<u>890.860,78</u>	<u>69.067,10</u>	<u>52.577,41</u>	<u>907.350,47</u>
	1.024.830,76	69.717,66	52.577,41	1.041.971,01

Entwicklung Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

	Ergebnis	Ausgleichsrückl. €	Allg. Rücklage €	Allg. Rücklage %	Eigenkapital €	Eigenkapital %
Anfang 2007		5.771.163	26.349.121		32.120.284	
Inanspruchnahme		0	0		0	
Zuführung		0	134.774			
Ende 2007		5.771.163	26.408.623	0,23%	32.179.786	0,19%
Ergebnis vorher						
Ergebnis nachher						

Anfang 2008		5.771.163	26.408.623		32.179.786	
Inanspruchnahme		0			0	
Zuführung		0	2.591.701		2.591.701	
Ende 2008		5.771.163	29.000.324	9,81%	34.771.487	8,05%
Ergebnis vorher						
Ergebnis nachher						

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

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

Anfang 2010		3.889.676	30.412.770		34.302.446	
Inanspruchnahme		-3.504.623	0		-3.504.623	
Zuführung		0				
Ende 2010		385.053	30.412.770	0,00%	30.797.823	-10,22%
Ergebnis vorher	-3.504.623					
Ergebnis nachher	0					

Anfang 2011		385.053	30.412.770		30.797.823	
Inanspruchnahme		-400.054	-1.858.731		-2.258.785	
Zuführung		0				
Ende 2011		-15.001	28.554.039	-6,11%	28.539.038	-7,33%
Ergebnis vorher	-2.258.785					
Ergebnis nachher	-1.858.731					

Anfang 2012		-15.001	28.554.039		28.539.038	
Inanspruchnahme		0	-1.215.565		-1.215.565	
Zuführung		0				
Ende 2012		-15.001	27.338.474	-4,26%	27.323.473	-4,26%
Ergebnis vorher	-1.215.565					
Ergebnis nachher	-1.215.565					

Anfang 2013		-15.001	27.338.474		27.323.473	
Inanspruchnahme		0	-1.146.916		-1.146.916	
Zuführung		0				
Ende 2013		-15.001	26.191.558	-4,20%	26.176.557	-4,20%
Ergebnis vorher	-1.146.916					
Ergebnis nachher	-1.146.916					

Anfang 2014		-15.001	26.191.558		26.176.557	
Inanspruchnahme		0	-808.019		-808.019	
Zuführung		0				
Ende 2014		-15.001	25.383.539	-3,09%	25.368.538	-3,09%
Ergebnis vorher	-808.019					
Ergebnis nachher	-808.019					

Zeitraum 2010 bis 2014	AR kumuliert	-16,54%	EK kumuliert	-26,04%
------------------------	--------------	---------	--------------	---------

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen für die Stadt Olsberg

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Aufwandsdeckungsgrad	100,9%	101,4%	109,9%	98,5%
Eigenkapitalquote 1	31,9%	32,3%	35,4%	36,0%
Eigenkapitalquote 2	62,3%	62,9%	65,3%	75,3%
Fehlbetragsquote	0,0%	-0,4%	-8,1%	2,3%

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

Kennzahlen zur Finanzlage	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Anlagendeckungsgrad 2	90,5%	81,2%	82,9%	88,4%
Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsdauer)	22,7	-360,3	41,5	-42,2
Liquidität 2. Grades	68,3%	225,3%	170,3%	34,9%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	3,3%	3,5%	3,5%	5,2%
Zinslastquote	3,2%	3,0%	2,9%	2,8%

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

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 zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

Fehlbetragsquote

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

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

Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

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

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

Abschreibungsintensität

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

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

Drittfinanzierungsquote

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

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

Investitionsquote

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

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

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2

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

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

Dynamischer Verschuldungsgrad

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

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

Liquidität 2. Grades

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

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

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

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

Zinslastquote

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

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

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote

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

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

Zuwendungsquote

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

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

Personalintensität

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

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

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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

Transferaufwandsquote

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

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

Produkt B9000

Zentralbudget

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Kräling, Rüdiger

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	21.492.533,58	18.075.000	18.140.500	18.855.502,13	715.002,13	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80.957,00	113.900	113.900	113.900,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	434.289,08	0	571.300	570.581,05	-718,95	0
Ordentliche Erträge	21.845.845,66	18.188.900	18.825.700	19.539.983,18	714.283,18	0
Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Transferaufwendungen	10.024.625,15	10.489.627	10.686.627	10.636.738,39	-49.888,61	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.070,81	0	397.300	397.279,00	-21,00	0
Ordentliche Aufwendungen	10.153.695,96	10.489.627	11.083.927	11.034.017,39	-49.909,61	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.692.149,70	7.699.273	7.741.773	8.505.965,79	764.192,79	0
Finanzerträge	547.584,61	431.207	431.207	446.497,60	15.290,60	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	810.705,17	860.092	860.092	794.988,29	-65.103,71	0
Finanzergebnis	-263.120,56	-428.885	-428.885	-348.490,69	80.394,31	0
Ordentliches Ergebnis	11.429.029,14	7.270.388	7.312.888	8.157.475,10	844.587,10	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.429.029,14	7.270.388	7.312.888	8.157.475,10	844.587,10	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	134.177,10	128.880	128.880	131.793,22	2.913,22	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis	11.563.206,24	7.399.268	7.441.768	8.289.268,32	847.500,32	0

Jahresbericht 2009



Produkt B9000

Zentralbudget

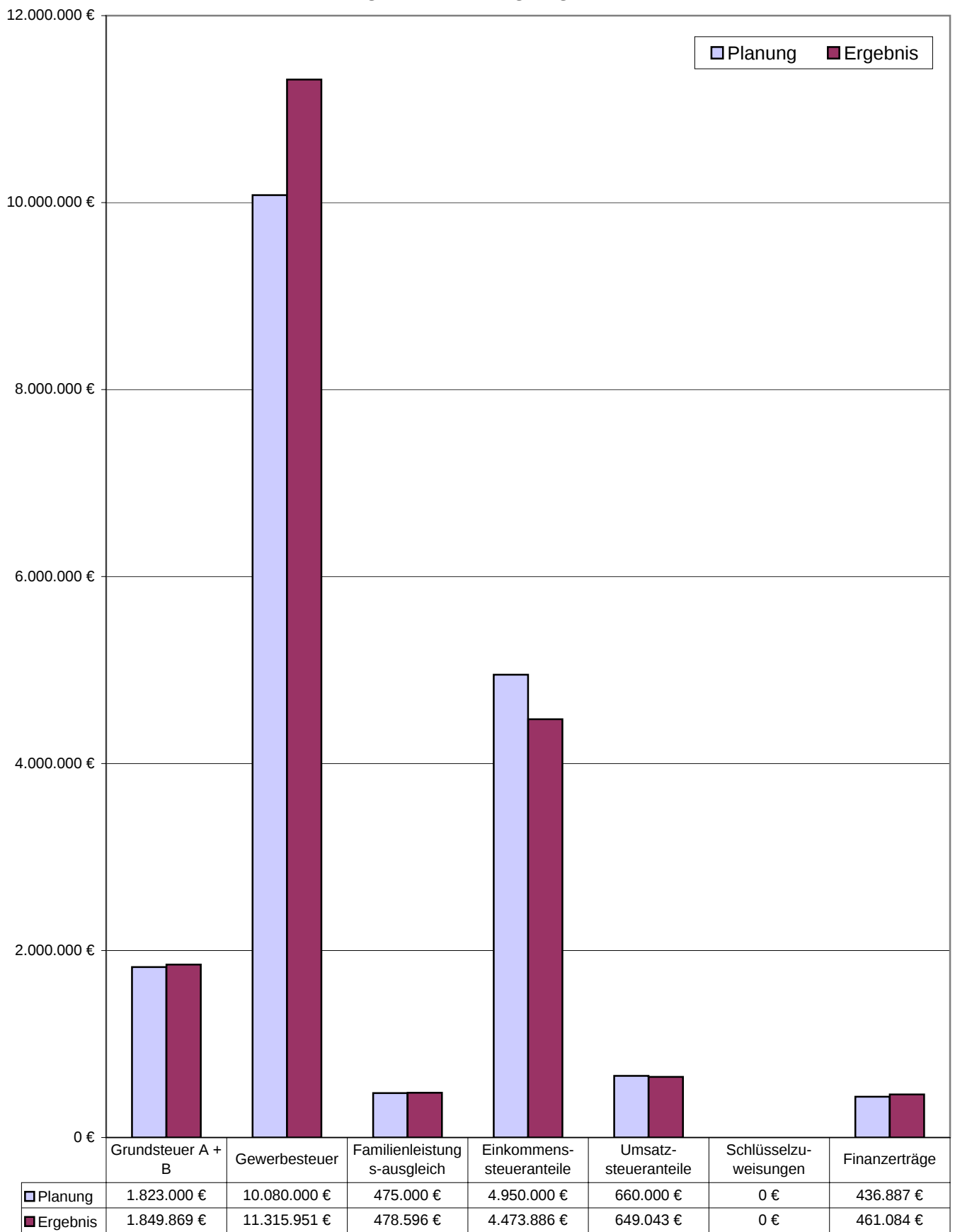
Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

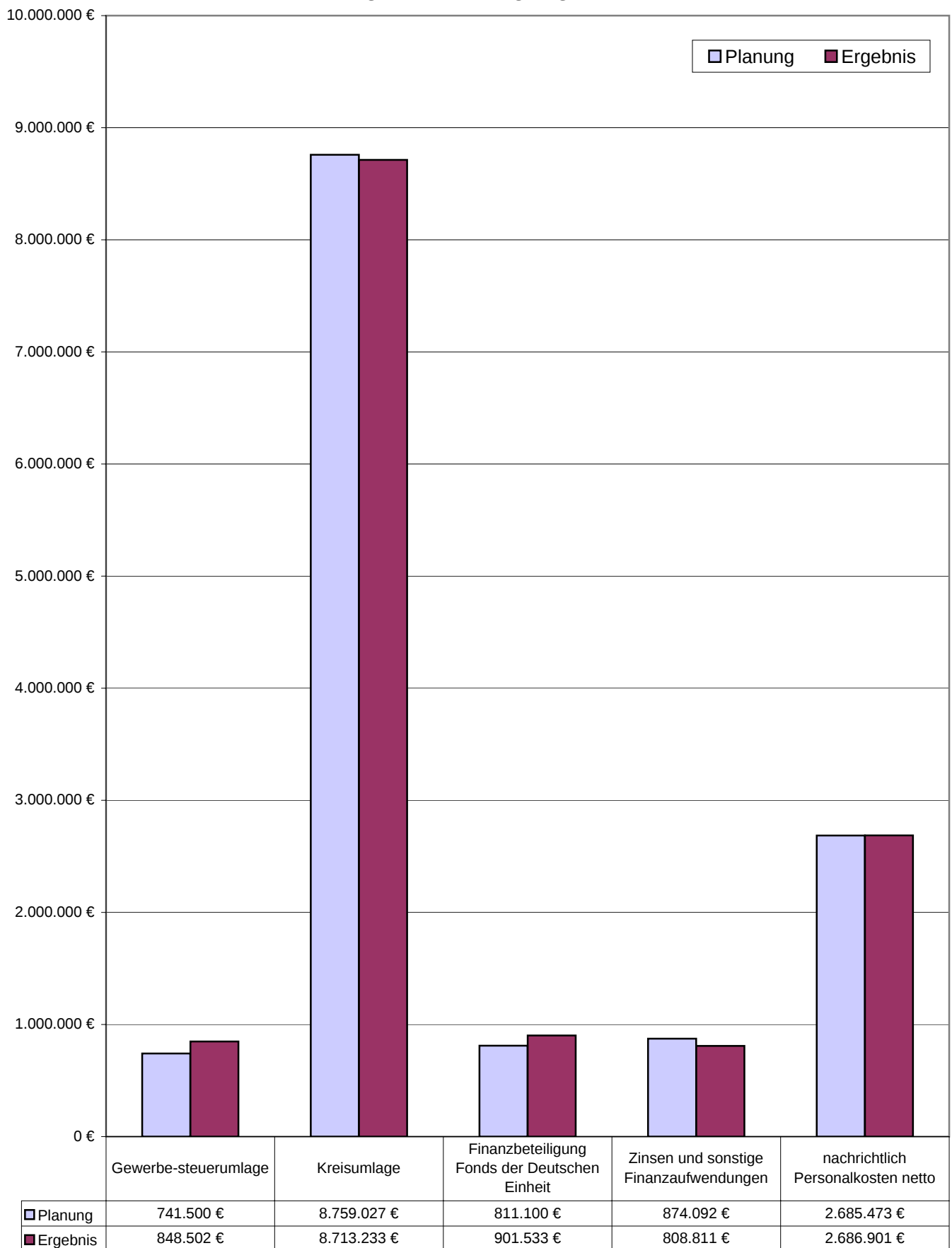
Kräling, Rüdiger

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	18.933.265,07	18.075.000	18.361.940	19.170.823,70	808.883,70	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.511,00	113.900	113.900	113.900,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	1.417.431,55	0	0	426.650,35	426.650,35	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	597.480,34	431.207	431.207	446.703,65	15.496,65	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.289.707,96	18.620.107	18.907.047	20.158.077,70	1.251.030,70	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	821.701,46	860.092	860.092	797.129,93	-62.962,07	0
Transferauszahlungen	10.006.879,15	10.773.839	10.773.839	10.715.667,39	-58.171,61	0
Sonstige Auszahlungen	1.547.864,10	0	0	656.335,57	656.335,57	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.376.444,71	11.633.931	11.633.931	12.169.132,89	535.201,89	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.913.263,25	6.986.176	7.273.116	7.988.944,81	715.828,81	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	870.865,62	528.219	528.219	529.131,21	912,21	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	352.902,71	361.772	361.772	361.768,60	-3,40	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.223.768,33	889.991	889.991	890.899,81	908,81	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	40,00	40,00	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.015.856,13	1.263.560	1.523.000	1.523.000,00	0,00	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	100.000,00	100.000	100.000	100.000,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.115.856,13	1.363.560	1.623.000	1.623.040,00	40,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	107.912,20	-473.569	-733.009	-732.140,19	868,81	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	9.021.175,45	6.512.607	6.540.107	7.256.804,62	716.697,62	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.000.000,00	0	0	447.670,84	447.670,84	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.123.813,98	1.182.802	1.182.802	1.713.761,00	530.959,00	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-123.813,98	-1.182.802	-1.182.802	-1.266.090,16	-83.288,16	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.897.361,47	5.329.805	5.357.305	5.990.714,46	633.409,46	0
Saldo	8.897.361,47	5.329.805	5.357.305	5.990.714,46	633.409,46	0

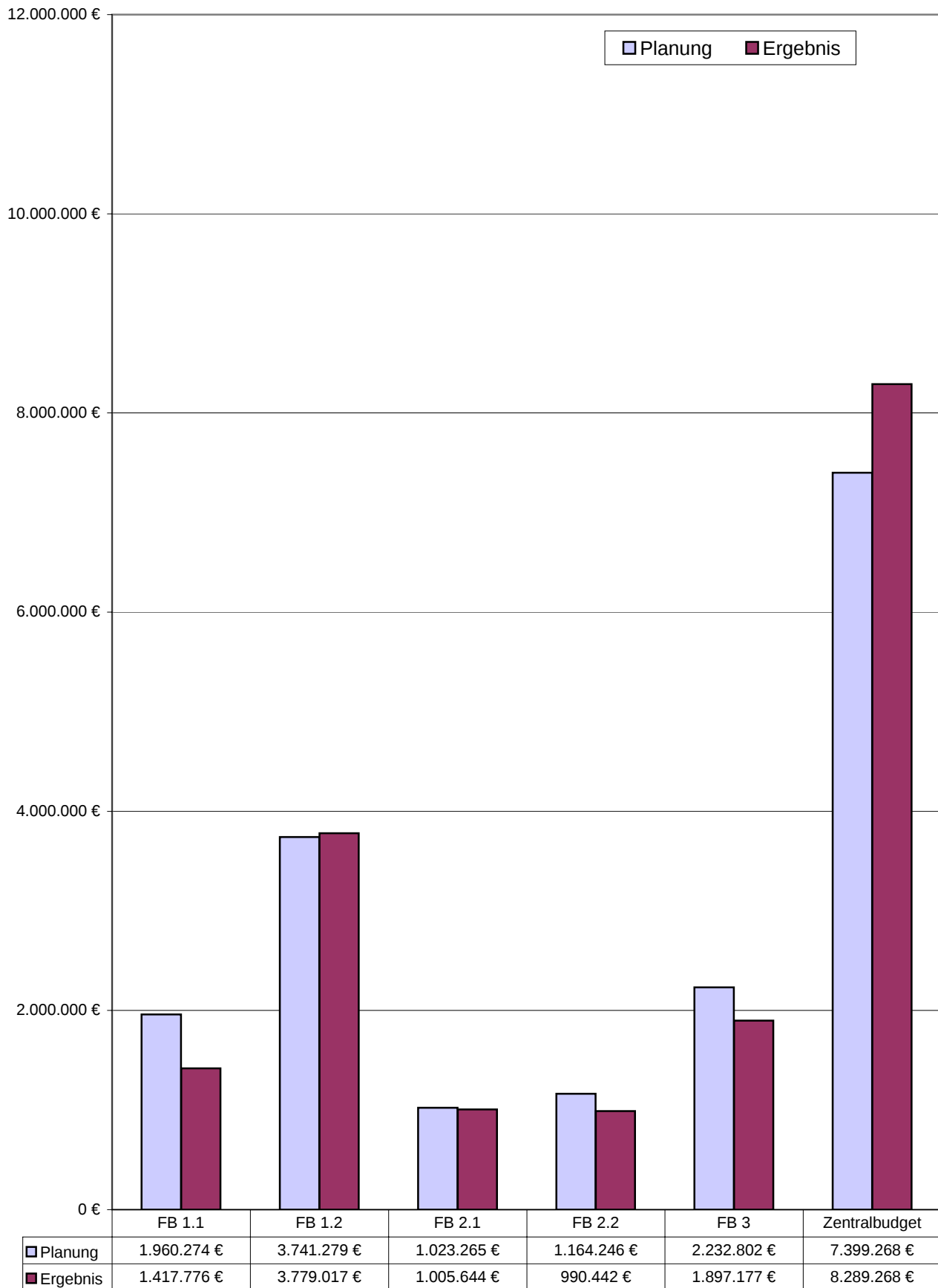
Wesentliche zentrale Erträge Vergleich Planung/Ergebnis



Wesentliche zentrale Aufwendungen Vergleich Planung/Ergebnis



Entwicklung der Zuschussbedarfe Vergleich Planung/Ergebnis



Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

kostenrechnende Einrichtung	Stand 01.01.2009	Zuführung 2009	Zinsen 2009	Zuführung insgesamt	Auflösung 2009	Stand 31.12.2009
Straßenreinigung/ Winterdienst	165.362,38	0,00	0,00	0,00	8.493,15	156.869,23
Abfallentsorgung -Müllabfuhr-	93.761,31	0,00	0,00	0,00	45.804,98	47.956,33
Friedhof	14.653,97	0,00	0,00	0,00	14.653,97	0,00
Summe	273.777,66	0,00	0,00	0,00	68.952,10	204.825,56

Straßenreinigung / Winterdienst

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen wurde im Jahresergebnis 2009 mit 257.124 € erreicht. Aus Mitteln der Gebührenaussgleichsrücklage wurde Ende 2009 entsprechend der gebührenrechtlichen Betrachtung und der Haushaltsplanung 2009 ein Betrag von 8.493€ entnommen.

Abfallentsorgung / Müllabfuhr

Auch in 2009 hat sich der Trend bei den Gebühreneinnahmen dahingehend fortgesetzt, dass durch Tausch auf kleinere Abfallbehälter und Rückgang der Einwohnerzahlen die Gebühreneinnahmen um ca. 23.000€ geringer ausfallen, als in der Kalkulation eingeplant wurde.

Diese Entwicklung und auch die geringeren Einnahmen bei den Entgelten für das Duale System (Gelber Sack) haben dazu geführt, dass die Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage mit 45.804,98€ um 12.800 € höher ausfiel, als in der Planung berechnet worden war.

Friedhof Kernstadt

Letztmaliger Rückgriff auf vorhandene Finanzmittel der früheren Gebührenaussgleichsrücklage.

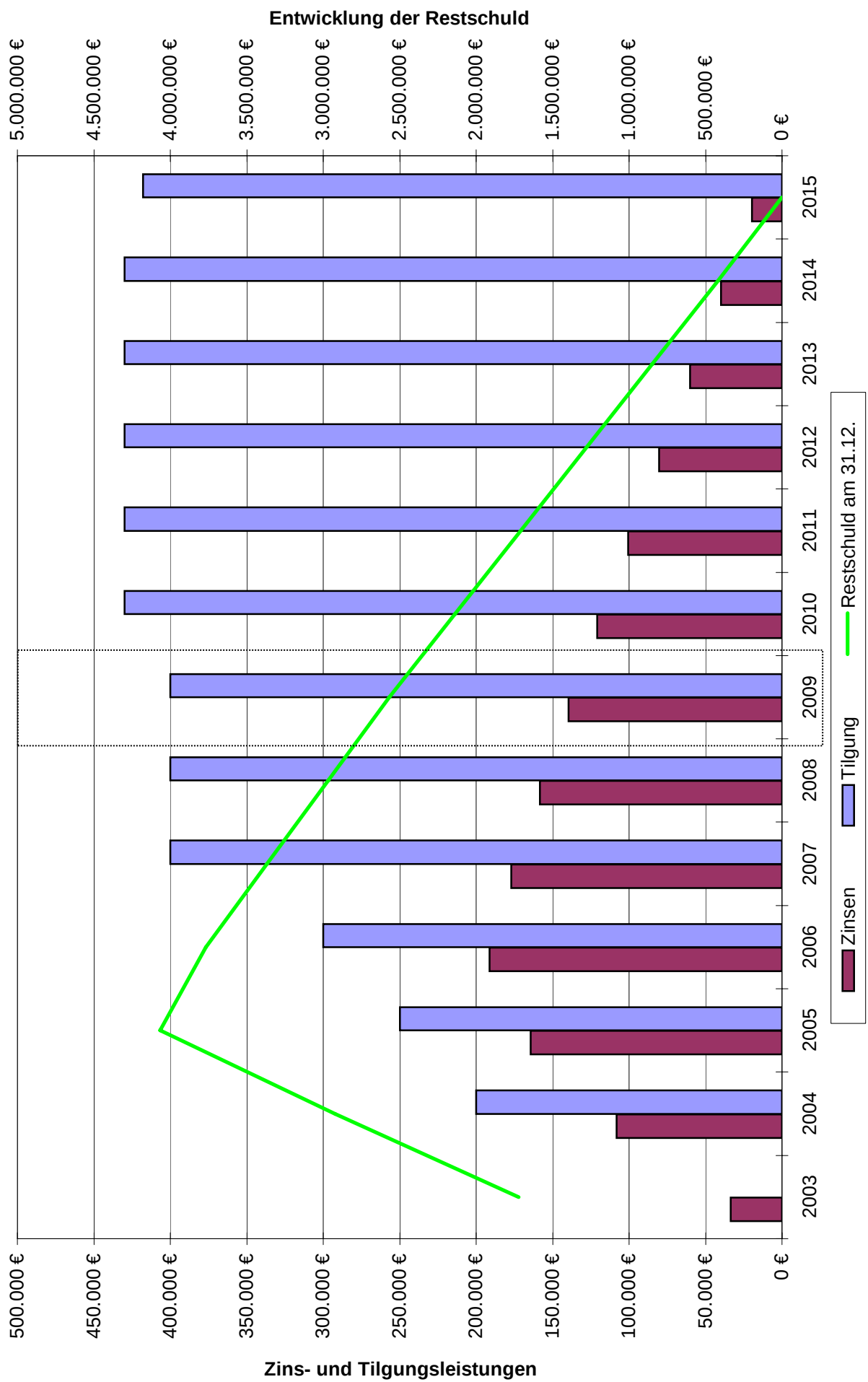
Übersicht über die Schulden Stadthaushalt (ohne Kassenkredite)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 1.1.2009	Kredit- aufnahmen 2009	Sonstige Zugänge 2009	Tilgung 2009	Sonstige Abgänge 2009	Stand 31.12.2009
Schulden aus Krediten von						
Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0					0
Land	0					0
Gemeinden und Gemeindeverbände	0					0
Zweckverbände und dergleichen	0					0
Kreditmarktmittel unrentierlich	13.301.703			-637.615		12.664.088
Zukunftsprogramm: Sanierung Schulen u. Sportstätten	2.937.859			-399.792		2.538.067
Holzackschnitzelanlage	197.831			-43.964		153.867
Kreditmarktmittel Erneuerung Hauptschule	1.104.513			-52.925		1.051.588
Summe	17.541.906	0	0	-1.134.296	0	16.407.610

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

aus Krediten des Kommunalbetriebes Olsberg	14.688.344	850.000		-329.698		15.208.646
aus Krediten des Abwasserwerkes	11.521.808	800.000		-761.031		11.560.777
aus Krediten der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.835.488			-28.008		2.807.480
Summe	29.045.640	1.650.000		-1.118.737		29.576.903
Gesamtsumme	46.587.546	1.650.000	0	-2.253.033	0	45.984.513

Zukunftsprogramm: Sanierung von Schulen und Sportstätten



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

Jahr	AfA/Jahr €	Auflösung Sopo/Jahr €	Deckungsgrad %
2006	1.607.223	1.017.294	63,30%
2007	1.618.442	1.084.961	67,04%
2008	1.621.569	1.055.684	65,10%
2009	1.653.111	1.092.453	66,08%

Anmerkung:

Diese Darstellung wird in den nächsten Jahren fortgeschrieben und regelmäßig beigefügt.
Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind unberücksichtigt.

Ermächtigungsübertragungen von 2009 nach 2010

Übertragung Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget	Konto	Bezeichnung	Betrag
1100	Leitung und Organisation FB1	5251000000 Haltung von Fahrzeugen	700,00 €
1100	Leitung und Organisation FB1	5251020000 Treibstoffkosten	200,00 €
1112	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	43.970,00 €
1121	Informations-technologie	5255030000 Unterhaltung Hard- und Software	41.600,00 €
1121	Informations-technologie	5255050000 Unterhaltung Telefonanlage	4.300,00 €
1121	Informations-technologie	5429000000 Sostige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	49.700,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	5211020000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	3.800,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	5.400,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	5431000000 Geschäftsaufwendungen	1.700,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	5431020000 Papier, Umschläge, etc.	700,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	5431030000 Vordrucke, Formulare	3.600,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	5431040000 Gesetze, Fachliteratur	4.800,00 €
1220	Kulturarbeit und Vereine	5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	900,00 €
3120	Stadtentwicklung	5429000000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.000,00 €
3130	Straßen und Gewässer	5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	69.000,00 €
Summe			255.370,00 €

Übertragung Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget	Konto	Bezeichnung	Betrag
1100	Leitung und Organisation FB1	7251000000 Haltung von Fahrzeugen	700,00 €
1100	Leitung und Organisation FB1	7251020000 Treibstoffkosten	200,00 €
1112	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	7318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	43.970,00 €
1121	Informations-technologie	7255030000 Unterhaltung Hard- und Software	41.600,00 €
1121	Informations-technologie	7255050000 Unterhaltung Telefonanlage	4.300,00 €
1121	Informations-technologie	7429000000 Sostige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	49.700,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	7211020000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	3.800,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	7255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	5.400,00 €

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1122	Zentrale Dienstleistungen	7431000000	Geschäftsaufwendungen	1.700,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	7431020000	Papier, Umschläge, etc.	700,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	7431030000	Vordrucke, Formulare	3.600,00 €
1122	Zentrale Dienstleistungen	7431040000	Gesetze, Fachliteratur	4.800,00 €
1220	Kulturarbeit und Vereine	7318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	900,00 €
3120	Stadtentwicklung	7429000000	Sostige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.000,00 €
3130	Straßen und Gewässer	7221000000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	69.000,00 €
Summe				255.370,00 €

Übertragung Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1121	Informationstechnologie	7831000000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410€ netto	122.200,00 €
1121	Informationstechnologie	7832000000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410€ netto	23.500,00 €
2180	Verkehr	7831000000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410€ netto	20.000,00 €
3130	Straßen und Gewässer	7852000000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	54.000,00 €
3132	Grünflächen	7831000000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410€ netto	2.900,00 €
Summe				222.600,00 €

Übersicht über die Eventualverbindlichkeiten

Schuldner/Darlehenszweck	Gläubiger	Ursprungsbetrag	Stand zum 01.01.2009	Stand zum 31.12.2009
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg Beteiligung an der Grundstücksverwaltungsgesellschaft, Hauptstr.73a	Landesbank Rheinland-Pfalz	305.000 €	284.064 €	279.981 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Ablösung Bierlieferungsvertrag)	Sparkasse Hochsauerland	75.000 €	37.188 €	29.578 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	kfw Bankengruppe	1.250.000 €	1.250.000 €	1.250.000 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	Commerzbank AG	1.325.000 €	1.263.887 €	1.247.921 €
Hochsauerlandwasser GmbH	verschiedene Banken (14 Darlehen)	5.048.529 €	5.519.893 €	5.816.929 €
Holz-Energie-Zentrum GmbH Olsberg. Rückbürgschaft für Aufwendungen, die der Wirtschaftsförderungs-gesellschaft im Falle der Inanspruchnahme aus der Bürgschaft gegenüber der Volksbank Sauerland entstehen.	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerland mbH, Meschede (Bürgschaft über 20% des Darlehens)	283.705 €	12.095 €	0 €
Städte Olsberg und Brilon (gem. Gewerbepark) stehen in Gesamtschuldnerischer Haftung für die LEG; im Innenverhältnis Aufteilung 65 : 35.	SEB AG	1.500.000 €	1.500.000 €	1.500.000 €
Rückzahlungsverpflichtung ggüb. WFG gem. Vertrag vom 02.03.2004	Sparkasse Hochsauerland	1.000.000 €	1.250.000 €	1.250.000 €
Summe			11.117.127 €	11.374.410 €

Die Eventualverbindlichkeit für die Hochsauerlandwasser GmbH steigt durch die im Umlaufverfahren aufgenommenen Darlehen des Jahres 2009.



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009

Fachbereichsbudgets

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Fachbereichsbudgets



Fachbereichsbudget FB11

Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	872.384	932.403	879.903	1.442.344	562.441	0
Aufwendungen	3.082.163	2.892.677	2.981.377	2.860.120	-121.257	160.470
Ergebnis	-2.209.778	-1.960.274	-1.996.474	-1.417.776	578.698	-160.470

Fachbereichsbudget FB12

Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.603.744	2.571.729	2.551.129	2.408.463	-142.666	0
Aufwendungen	6.344.289	6.313.008	6.344.208	6.187.480	-156.728	900
Ergebnis	-3.740.545	-3.741.279	-3.751.879	-3.779.017	-27.138	-900

Fachbereichsbudget FB21

Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.188.357	2.144.607	2.098.502	2.057.778	-40.724	0
Aufwendungen	3.230.452	3.167.872	3.241.477	3.063.422	-178.055	0
Ergebnis	-42.095	-1.023.265	-1.050.765	-1.005.644	45.121	0

Fachbereichsbudget FB22

Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.539.527	1.460.800	1.433.100	1.637.977	204.877	0
Aufwendungen	2.421.364	2.625.046	2.652.746	2.628.419	-24.327	0
Ergebnis	-881.838	-1.164.246	-1.164.246	-990.442	173.804	0

Fachbereichsbudget FB31

Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.428.762	2.264.078	2.005.078	2.653.894	648.816	0
Aufwendungen	4.526.011	4.496.880	4.755.880	4.551.070	-204.810	94.000
Ergebnis	-2.097.249	-2.232.802	-2.232.802	-1.897.177	335.625	-94.000

Zentralbudget

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	22.527.607	18.748.987	18.112.187	20.118.274	2.006.087	0
Aufwendungen	10.964.401	11.349.719	11.944.019	11.829.006	-115.013	0
Ergebnis	11.563.206	7.399.268	7.441.768	8.289.268	847.500	0

Summe Ergebnisrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	33.160.381	28.122.604	29.165.309	30.318.729	1.153.420	0
Aufwendungen	30.568.680	30.845.202	31.919.707	31.119.517	-800.190	255.370
Ergebnis	2.591.701	-2.722.598	-2.754.398	-800.788	1.953.610	-255.370

Jahresbericht 2009

Übersicht Finanzrechnung nach Fachbereichbudgets



Fachbereichsbudget FB11

Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	156.690	43.472	95.972	114.369	18.397	0
Auszahlungen	2.582.431	2.382.176	2.562.676	2.260.972	-301.704	306.170
Saldo	-2.425.741	-2.338.704	-2.466.704	-2.146.603	320.101	-306.170

Fachbereichsbudget FB12

Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.311.314	2.358.080	2.378.680	2.635.626	256.946	0
Auszahlungen	5.830.408	5.991.650	6.032.850	5.851.865	-180.985	900
Saldo	-3.519.094	-3.633.570	-3.654.170	-3.216.240	437.930	-900

Fachbereichsbudget FB21

Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	3.308.153	2.035.564	2.038.769	1.956.494	-82.275	0
Auszahlungen	3.202.796	3.117.398	3.135.603	2.760.411	-375.192	20.000
Saldo	105.357	-1.081.834	-1.096.834	-803.917	292.917	-20.000

Fachbereichsbudget FB22

Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.038.809	1.453.900	1.481.600	2.178.941	697.341	0
Auszahlungen	2.572.062	2.476.844	2.504.544	3.110.503	605.959	0
Saldo	-533.253	-1.022.944	-1.022.944	-931.562	91.382	0

Fachbereichsbudget FB31

Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.653.871	2.107.528	2.127.128	2.144.846	17.718	0
Auszahlungen	4.192.200	4.206.292	4.306.392	3.905.079	-401.313	150.900
Saldo	-2.538.329	-2.098.764	-2.179.264	-1.760.234	419.030	-150.900

Zentralbudget

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	23.513.476	19.510.098	19.797.038	21.496.648	1.699.610	0
Auszahlungen	14.616.115	14.180.293	14.439.733	15.505.934	1.066.201	0
Saldo	8.897.361	5.329.805	5.357.305	5.990.714	633.409	0

Summe Finanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	32.982.312	27.508.642	27.919.187	30.526.923	2.607.736	0
Auszahlungen	32.996.012	32.354.653	32.981.798	33.394.765	412.967	477.970
Saldo	-13.699	-4.846.011	-5.062.611	-2.867.841	2.194.770	-477.970



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.1**

Zentrale Dienste

Jahresbericht 2009 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.1 – Zentrale Dienste

1. Ergebnisbericht

1.1 Vorbemerkungen zum Ergebnisbericht

Bei einem budgetierten Zuschussbedarf von rd. 1,996 Mio. Euro weist das Jahresergebnis für den Fachbereich (FB) 1 – Teilbudget 1.1 „Zentrale Dienste“

eine Verbesserung aus von rd. 579.000 Euro.

Dabei liegt im Produkt 11 20 - Organisation und Personal - die größte Abweichung zur Haushaltsplanung vor. Die Abweichungen ergeben sich bei der Berechnung der Rückstellungen. Hier resultiert die Verbesserung im Wesentlichen aus der erstmaligen Ausweisung von Erstattungsansprüchen (rd. + 457.000 Euro), die als sonstige öffentlich rechtliche Forderung ausgewiesen sind.

1.2 Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 11 00 – Leitung und Organisation FB 1

In der Fachbereichsleitung fand am 1.4.2009 durch das altersbedingte Ausscheiden des Allgemeinen Vertreters ein Wechsel von Karl Metten auf Elisabeth Nieder statt. Die Versorgungsaufwendungen erhöhten sich durch das altersbedingte Ausscheiden des bisherigen Allgemeinen Vertreters.

Produkt 11 10 – Service Politik und Verwaltungsführung

Im Oktober 2009 fand die Konstituierung des Rates statt. Durch die Verringerung der Ratsmitglieder von 38 auf 36 erfolgte eine Reduzierung der Aufwandsentschädigungen. Unter den Positionen Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Geschäftsaufwendungen, Öffentliche Bekanntmachungen und Verfügungsmitteln wurden rund 25.000 Euro eingespart.

Ebenfalls rund 25.000 Euro wurden im Produkt durch die Aufgabe der Stabsstelle des Projektmanagers eingespart. Seit 01.07.2009 hat Marco Sudbrak die stellv. Leitung des Fachbereichs 2 übernommen.

Produkt 11 11 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Das Internetangebot einschließlich Familienportal wurde weiter ausgebaut. Im Jahr 2009 wurde erstmals ein Newsletter im Internet angeboten. Es können Presseinfos, das Amtsblatt und Ausschreibungen abonniert werden. Die Zugriffe auf die Homepage der Stadt Olsberg www.olsberg.de liegen bei ca. 150.000 Zugriffen im Jahr.

Die Pressearbeit des gemeinsamen Pressesprechers Jörg Fröhling ist zum festen Bestandteil in allen Bereichen der Verwaltung geworden.

Produkt 11 12 – Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Umfangreiche Beratungen bei An- und Umsiedlungen wurden durchgeführt. Zusätzlich wurden allgemeine Gespräche zur Kontaktpflege und Information mit heimischen Unternehmen geführt. Dabei konnten Kontakte und weitere Zusammenarbeit zwischen Unternehmen und der Fachhochschule Südwestfalen vermittelt werden.

Für den Gewerbepark wurden weniger Personalleistungen erbracht, die sich im Rahmen der internen Verrechnung als geringerer Ertrag (Aktivierte Eigenleistung) im Produkt widerspiegeln. Die Abweichung beträgt rund 24.000 Euro.

Die LEADER-Mittel wurden nicht in veranschlagter Höhe verausgabt. Somit sollen rund 44.000 Euro in das Jahr 2010 übertragen werden.

Produkt 11 13 – Ideen- und Beschwerdemanagement

Etwa 1.000 Bürgerinnen und Bürger nutzten die 48 Stunden-Reaktion des Ideen- und Beschwerdemanagements. Hier kommen weiterhin täglich Anfragen, die alle Fachbereiche und das gesamte Stadtgebiet betreffen. Schwerpunktthemen sind: Winterdienst, Grünanlagen, Umweltverschmutzungen, Zustand der Straßen, Bürgersteige, Parkplätze, Straßenbeleuchtung, Beschilderung sowie beschädigte Kanalschächte bzw. Kanaldeckel.

Entsprechend dem Ergebnis der Kundenbefragung 2009 sind die Bürgerinnen und Bürger sehr zufrieden mit der Servicestelle „Ideen- und Beschwerdemanagement Stadt Olsberg“.

Produkt 11 20 – Organisation und Personal

Bei den Personalkosten wurden Mehrausgaben mit der tariflichen Steigerungsrate von 2,8 % sowie einer Einmalzahlung von 225 Euro (Teilzeitbeschäftigte anteilig) ab 01.01.2009 eingerechnet. Die unter den sächlichen Verwaltungskosten zusammengefassten Aufwandsarten sind insgesamt geringer angefallen, was sich anteilig auch hier Ergebnis verbessernd auswirkt.

Bei der Berechnung der Rückstellungen ergeben sich erhebliche Abweichungen. Nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz vom 18.11.2008 ist bei der Bewertung der Pensionsverpflichtungen folgendes zu beachten:

- Beim abgehenden Dienstherrn ist die Erstattungsverpflichtung mit dem Barwert anzusetzen.
- Beim **aufnehmenden Dienstherrn ist die gesamte Pensionsverpflichtung zu bilanzieren**. Ein anteiliger Erstattungsanspruch ist mit dem Barwert anzusetzen und unter sonstige öffentl. rechtl. Forderungen zu aktivieren.
- Mit der Jahresrechnung werden **erstmalig Erstattungsansprüche von rd. 457.000 Euro** ausgewiesen, die als sonstige öffentl. rechtl. Forderungen ausgewiesen sind.
- Die weiteren Erträge hängen im Wesentlichen mit der Auflösung und den Zuführungen von Rückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger für Pensionen und Beihilfen zusammen, die nach den Berechnungen der Versorgungskasse (Heubeck) im Gesamtergebnis die Verbesserung ausmachen.

Im Frühjahr 2009 wurde wieder eine Kundenbefragung der Rathausbesucher durchgeführt, die mit sehr guten Ergebnissen für die Verwaltung abschloss.

Seit Frühjahr 2009 haben die Bürger/innen auf der städt. Internetseite www.olsberg.de mit dem Service "Mein Olsberg" in einem ersten Schritt die Möglichkeit, folgende Dienstleistungen der Stadtverwaltung im "virtuellen Rathaus" per Internet von zu Hause rund um die Uhr abzurufen:

Sperrmüll- und Elektroschrottabholung, Mülltonnenänderungen, melderechtliche Bescheinigungen sowie die An- und Abmeldung von Hunden. Persönliche Daten werden bei der ersten Registrierung vorgelegt und automatisch in alle Servicebereiche übernommen.

In einer Projektgruppe wurde die Einführung eines Dokumentenmanagementsystems beispielhaft beim Rechnungseingangsworkflow untersucht; das Rechenzentrum kann den Workflow mit IVR Mach aber erst im Jahr 2010 aufgrund von notwendigen Schnittstellenprogrammierungen weiter umsetzen.

In den Jahren 2008/2009 erfolgte erstmals eine gleichzeitige flächendeckende Beurteilung aller Mitarbeiter/innen der Stadt Olsberg. Nach § 17 TVöD besteht die Möglichkeit, Entgeltstufen innerhalb einer Vergütungsgruppe bei regelmäßig (erheblich) überdurchschnittlichen Leistungen früher zu erhalten, bzw. bei unterdurchschnittlichen Leistungen im Aufstieg gehemmt zu werden.

Im Personalservice erfolgte die Überleitung von 36 Erzieherinnen zum 1.11.2009 in den neuen Tarifvertrag für den Sozial- und Erziehungsdienst (TV SuE).

Die Umsetzung der EG-Dienstleistungsrichtlinie zum 29.12.2009 erfolgte zeitgerecht.

Aufgrund der Übernahme des AquaOlsberg wurde im Jahr 2009 die Berechnung des Kindergeldes an die Familienkasse der Kommunalen Zusatzversorgungskasse abgegeben.

Beihilfen:

Der Abschluss einer Risikoversicherung für diesen Bereich ist weiterhin unwirtschaftlich. Die Entwicklung der Beihilfeleistungen wird aber weiterhin analysiert.

Gleichstellung für Frau und Mann:

2009 gab es erstmalig eine Veranstaltung im Ratssaal der Stadt Olsberg zum "Internationalen Frauentag", an der 120 Frauen teilnahmen (Buchlesung). Es wurde der "runde Tisch - Wiedereinstieg in den Beruf" gegründet mit dem Ziel, Frauen in technische und gewerbliche Berufe zu integrieren. Die Broschüren Kinderbetreuung im HSK und Minijob wurden neu aufgelegt. Der Arbeitskreis der Gleichstellungsbeauftragten des HSK trifft sich 4 - 6 x im Jahr. Die Gleichstellungsbeauftragte der Stadt Olsberg arbeitete auch 2009 eng mit der Frauenberatungsstelle in Meschede zusammen. Es gab Beratungs- und Betreuungsgespräche nach Terminvereinbarung im Rathaus.

Produkt 11 21 – Informationstechnologie

Im Bereich Bürgerservice erfolgte der Umstieg auf das neue Einwohnerverfahren MESO.

Seit dem 01. 08.2009 wird wieder ein Auszubildender Fachinformatiker Fachrichtung Systemintegration ausgebildet.

Die nicht mehr benötigten Mittel sollen aus den Bereichen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige ordentliche Aufwendungen ins Folgejahr übertragen werden. Aufgrund der Abschaffung des Großrechners bei der KDVZ (HOST) in Iserlohn, werden die Mittel für Ablöseverfahren benötigt.

Produkt 11 30 – Finanzmanagement

Für das Finanzmanagement war das Jahr 2009 ein recht „normales“ Jahr nach den vorangegangenen Jahren, die von sehr umfangreichen und arbeitsintensiven Umstellungsarbeiten auf

das NKF geprägt waren. Es erfolgten die ersten Vorbereitungen auf den durch die Gemeindeordnung geforderten Gesamtabchluss der Stadt Olsberg zum 31.12.2010.

Mit der Einführung des doppelischen Rechnungswesens zum 01.01.2006 hatte sich die Organisation des kommunalen Rechnungswesens grundlegend geändert. Durch die Zentralisierung der Buchhaltung, die Unterteilung der Geschäftsbuchführung in Finanzbuchhaltung und Zahlungsabwicklung sind die verwaltungsweiten Prozesse neu definiert worden. Zur Beurteilung der Risiken und Gefahren im kommunalen Rechnungswesen war es notwendig, ein Risikomanagement in Form eines Internen Kontrollsystems (IKS) bei der Stadt Olsberg einzuführen.

2. Investitionsbericht

Produkt 11 20 – Organisation und Personal

Bereits mit dem Versorgungsgesetz 1998 wurden u.a. auch bei den Kommunen die Möglichkeiten zur Bildung von Versorgungsrücklagen geschaffen. Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden ab 1999 Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen Versorgungsrücklagen zugeführt, die ab 2018 einen Beitrag zur Finanzierung der Versorgungsaufwendungen leisten sollen (sog. Kanther Rücklage - derzeit 0,8 % der aktiven Bezüge sowie der Versorgungsbezüge = rd. 8.600 €/Jahr bei der Stadt Olsberg).

Auf Empfehlung der Versorgungskasse werden ab 2005 auch 50 % der Einsparungen bei den Versorgungsausgaben, die aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 resultieren, der Versorgungsrücklage zugeführt. Der Betrag beläuft sich für die Stadt Olsberg auf rd. 2.300 €/Jahr.

Die Auszahlung für 2008 erfolgte erst Anfang 2009; insofern verdoppelt sich dieses Jahr der Betrag. Die Mittel für 2008 wurden nicht verausgabt.

Produkt 11 21 – Informationstechnologie

Für die in 2009 geplanten Projekte (Umstieg auf ein neues Serverbetriebssystem incl. Neuer Hardware, neuer Modulsafe) wurden in 2009 Aufträge erteilt, die Auszahlung wurde aber erst zu Beginn des Jahres 2010 fällig. Daher soll eine Ermächtigungsübertragung über rund 150.000 Euro erfolgen.

Olsberg, den 15. Juni 2010

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

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

(Wolfgang Fischer, Bürgermeister)

(Stefan Kotthoff, Kämmerer)

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.846	35.000	60.100	52.414	-7.686	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360	200	400	428	28	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.862	4.672	5.372	5.538	166	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.494	23.600	26.700	30.837	4.137	0
Sonstige ordentliche Erträge	143.526	15.000	38.400	657.525	619.125	0
Aktivierete Eigenleistungen	9.614	30.000	30.000	6.075	-23.925	0
Ordentliche Erträge	251.702	108.472	160.972	752.816	591.844	0
Personalaufwendungen	1.706.253	1.251.473	1.251.473	1.340.314	88.841	0
Versorgungsaufwendungen	105.932	221.702	221.702	276.145	54.443	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.371	206.100	206.300	149.605	-56.695	56.000
Bilanzielle Abschreibungen	47.927	83.250	83.250	31.538	-51.712	0
Transferaufwendungen	36.964	50.000	75.100	31.120	-43.980	43.970
Sonstige ordentliche Aufwendungen	807.047	814.044	877.444	808.782	-68.662	60.500
Ordentliche Aufwendungen	2.857.494	2.626.569	2.715.269	2.637.504	-77.765	160.470
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.605.792	-2.518.097	-2.554.297	-1.884.688	669.609	-160.470
Finanzerträge	6.399	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	6.399	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-2.599.394	-2.518.097	-2.554.297	-1.884.688	669.609	-160.470
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.599.394	-2.518.097	-2.554.297	-1.884.688	669.609	-160.470
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	614.284	823.931	823.931	689.528	-134.403	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	224.669	266.108	266.108	222.616	-43.492	0
Ergebnis	-2.209.778	-1.960.274	-1.996.474	-1.417.776	578.698	-160.470

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	25.100	25.118	18	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	365	200	400	422	22	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.019	4.672	5.372	5.538	166	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.956	23.600	26.700	36.655	9.955	0
Sonstige Einzahlungen	49.363	15.000	38.400	45.411	7.011	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.802	0	0	990	990	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.505	43.472	95.972	114.134	18.162	0
Personalauszahlungen	1.139.879	1.098.130	1.098.130	1.067.051	-31.079	0
Versorgungsauszahlungen	355.655	135.602	135.602	166.908	31.306	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.283	206.100	206.300	140.941	-65.359	56.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	166	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	47.012	50.000	75.100	31.120	-43.980	43.970
Sonstige Auszahlungen	834.946	814.044	862.444	810.242	-52.202	60.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.532.941	2.303.876	2.377.576	2.216.262	-161.314	160.470
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.377.437	-2.260.404	-2.281.604	-2.102.129	179.475	-160.470
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	685	0	0	235	235	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.185	0	0	235	235	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	49.489	67.000	173.800	22.801	-150.999	145.700
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	11.300	11.300	21.908	10.608	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.489	78.300	185.100	44.709	-140.391	145.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.304	-78.300	-185.100	-44.474	140.626	-145.700
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.425.741	-2.338.704	-2.466.704	-2.146.603	320.101	-306.170
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.425.741	-2.338.704	-2.466.704	-2.146.603	320.101	-306.170
Saldo	-2.425.741	-2.338.704	-2.466.704	-2.146.603	320.101	-306.170

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen	229.965	243.777	243.777	254.828	11.051	900
Ergebnis	-229.965	-243.777	-243.777	-254.828	-11.051	-900

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	4.422	3.300	3.300	2.170	-1.130	0
Aufwendungen	307.253	365.484	367.284	331.408	-35.876	0
Ergebnis	-302.831	-362.184	-363.984	-329.238	34.746	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	38.379	55.492	55.492	53.197	-2.295	0
Ergebnis	-38.379	-55.492	-55.492	-53.197	2.295	0

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	9.614	30.000	55.100	31.193	-23.908	0
Aufwendungen	87.918	108.534	130.734	85.389	-45.345	43.970
Ergebnis	-78.304	-78.534	-75.634	-54.197	21.437	-43.970

Produkt B1113

Ideen- und Beschwerdemanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	12.018	12.725	12.725	12.733	8	0
Ergebnis	-12.018	-12.725	-12.725	-12.733	-8	0

Produkt B1120

Organisation und Personal

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	138.602	71.350	71.350	692.476	621.126	0
Aufwendungen	964.850	559.035	559.035	666.228	107.193	0
Ergebnis	-826.248	-487.685	-487.685	26.247	513.932	0

Produkt B1121

Informationstechnologie

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	281.948	367.600	367.600	257.691	-109.909	0
Aufwendungen	355.324	464.685	484.285	350.055	-134.230	95.600
Ergebnis	-73.376	-97.085	-116.685	-92.363	24.322	-95.600

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	372.627	366.953	369.953	341.893	-28.060	0
Aufwendungen	503.350	554.310	547.070	519.155	-27.915	20.000
Ergebnis	-130.723	-187.357	-177.117	-177.262	-145	-20.000

Produkt B1130

Finanzmanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	65.171	93.200	117.600	116.921	-679	0
Aufwendungen	461.630	455.504	490.314	495.369	5.055	0
Ergebnis	-396.459	-362.304	-372.714	-378.448	-5.734	0

Produkt B1131

Revision

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen	121.476	73.131	90.661	91.758	1.097	0
Ergebnis	-121.476	-73.131	-90.661	-91.758	-1.097	0

Fachbereichsbudget FB11

Fachbereichsbudget FB11

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	872.384	932.403	984.903	1.442.344	457.441	0
Aufwendungen	3.082.163	2.892.677	2.981.377	2.860.120	-121.257	160.470
Ergebnis	-2.209.778	-1.960.274	-1.996.474	-1.417.776	578.698	-160.470

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Priebisch, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	149.544,02	161.030	161.030	160.098,20	-931,80	0
Versorgungsaufwendungen	42.707,51	38.944	38.944	49.125,22	10.181,22	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.913,51	2.600	2.300	1.334,10	-965,90	900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.747,77	5.663	5.963	5.960,51	-2,49	0
Ordentliche Aufwendungen	199.912,81	208.237	208.237	216.518,03	8.281,03	900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-199.912,81	-208.237	-208.237	-216.518,03	-8.281,03	-900
Ordentliches Ergebnis	-199.912,81	-208.237	-208.237	-216.518,03	-8.281,03	-900
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-199.912,81	-208.237	-208.237	-216.518,03	-8.281,03	-900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.052,14	35.540	35.540	38.310,03	2.770,03	0
Ergebnis	-229.964,95	-243.777	-243.777	-254.828,06	-11.051,06	-900

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Interne Mitarbeiter/innen im Fachbereich	27	28	26
- davon Beamte	9	10	8
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	18 (7)	18 (5)	18 (5)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	31	29	28
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	31 (25)	29 (23)	28 (23)
z.K. Externe Mitarbeiter/innen T&S GmbH			
- Beschäftigte Bad (davon Teilzeit)	30 (13)	30 (13)	31 (17)
- Beschäftigte Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	10 (8)	10 (8)	12 (7)

Erläuterungen und Perspektiven

Zum Mehraufwand bei den Versorgungsaufwendungen wird auf den Bericht zu Personal- und Versorgungsaufwendungen beim Produkt B1120 "Organisation und Personal" verwiesen.

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
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	190.918,33	161.030	161.030	157.675,23	-3.354,77	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	38.944	38.944	49.125,22	10.181,22	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.860,12	2.600	2.300	1.283,17	-1.016,83	900
Sonstige Auszahlungen	5.578,77	5.663	5.963	5.844,51	-118,49	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.357,22	208.237	208.237	213.928,13	5.691,13	900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.357,22	-208.237	-208.237	-213.928,13	-5.691,13	-900
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-198.357,22	-208.237	-208.237	-213.928,13	-5.691,13	-900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-198.357,22	-208.237	-208.237	-213.928,13	-5.691,13	-900
Saldo	-198.357,22	-208.237	-208.237	-213.928,13	-5.691,13	-900

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Hübner, Hildegunde

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	151,00	151,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.809,31	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.809,31	0	0	151,00	151,00	0
Personalaufwendungen	97.273,79	129.139	129.139	112.705,15	-16.433,85	0
Versorgungsaufwendungen	9.629,74	14.368	14.368	11.624,17	-2.743,83	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.543,61	198.080	199.880	189.997,89	-9.882,11	0
Ordentliche Aufwendungen	291.447,14	341.587	343.387	314.327,21	-29.059,79	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-289.637,83	-341.587	-343.387	-314.176,21	29.210,79	0
Ordentliches Ergebnis	-289.637,83	-341.587	-343.387	-314.176,21	29.210,79	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-289.637,83	-341.587	-343.387	-314.176,21	29.210,79	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.613,12	3.300	3.300	2.019,39	-1.280,61	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.806,06	23.897	23.897	17.081,21	-6.815,79	0
Ergebnis	-302.830,77	-362.184	-363.984	-329.238,03	34.745,97	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Sitzungen	59	65	53
Vorlagen je Sitzung im Durchschnitt	9	9	9

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtszeitraum wurde die konstituierende Ratssitzung im Oktober vor- und nachbereitet. In der letzten Ratssitzung vor der Kommunalwahl wurden die ausscheidenden Mandatsträger sowie die Mandatsträger, die drei bzw. fünf Wahlperioden im Rat waren, geehrt. Ende November wurden die neuen Ortsvorsteher vereidigt.

In der konstituierenden Ratssitzung wurde u. a. beschlossen, die Aufwandsentschädigungen für die Ortsvorsteher nicht zu staffeln und es bei der bisherigen Regelung zu belassen, da durch die Verringerung der Ratsmitglieder bereits eine Reduzierung der Ausgaben erfolgt sei.

Zum 01.11.2009 wurde die Entschädigungsverordnung geändert. Die Aufwandsentschädigungen der Mandatsträger wurden entsprechend angepasst.

Rund 25.000 Euro wurden im Produkt durch die Aufgabe der Stabsstelle des Projektmanagers eingespart. Seit 01.07.2009 hat Marco Sudbrak die Stellv. Leitung des Fachbereichs 2 übernommen.

Zusammen etwa 10.000 Euro wurden bei den Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Geschäftsaufwendungen, Öffentliche Bekanntmachungen und Verfügungsmitteln eingespart.

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Hübner, Hildegunde

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	152,50	0	0	151,00	151,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	1.809,31	1.809,31	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152,50	0	0	1.960,31	1.960,31	0
Personalauszahlungen	197.904,33	129.139	129.139	108.241,48	-20.897,52	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	14.368	14.368	11.624,17	-2.743,83	0
Sonstige Auszahlungen	185.384,60	198.080	200.080	189.761,97	-10.318,03	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.288,93	341.587	343.587	309.627,62	-33.959,38	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-383.136,43	-341.587	-343.587	-307.667,31	35.919,69	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-383.136,43	-341.587	-343.587	-307.667,31	35.919,69	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-383.136,43	-341.587	-343.587	-307.667,31	35.919,69	0
Saldo	-383.136,43	-341.587	-343.587	-307.667,31	35.919,69	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Rüther, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	27.996,85	23.725	23.725	24.183,56	458,56	0
Versorgungsaufwendungen	2.677,56	2.125	2.125	2.859,44	734,44	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	20.000	20.000	18.800,03	-1.199,97	0
Ordentliche Aufwendungen	30.674,41	45.850	45.850	45.843,03	-6,97	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.674,41	-45.850	-45.850	-45.843,03	6,97	0
Ordentliches Ergebnis	-30.674,41	-45.850	-45.850	-45.843,03	6,97	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-30.674,41	-45.850	-45.850	-45.843,03	6,97	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.704,12	9.642	9.642	7.354,00	-2.288,00	0
Ergebnis	-38.378,53	-55.492	-55.492	-53.197,03	2.294,97	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Presseinfos, -konferenzen, und -gesprächen	48	60	60
Ausgaben "Rathaus aktuell"	0	0	1
Internet-Besucher (einmalige Zugriffe)	176.647	150.873	150.000

Erläuterungen und Perspektiven

Im Juli ist eine Ausgabe Rathaus aktuell erschienen.

Das Internetangebot einschließlich Familienportal wurde weiter ausgebaut. Im Jahr 2009 wurde erstmals ein Newsletter im Internet angeboten. Es können Presseinfos, das Amtsblatt und auch Ausschreibungen abonniert werden. Die Zugriffe auf www.olsberg.de liegen bei ca. 150.000 Zugriffen im Jahr.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	27.828,96	23.725	23.725	22.056,59	-1.668,41	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	2.125	2.125	2.859,44	734,44	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	20.000	20.000	11.547,90	-8.452,10	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.828,96	45.850	45.850	36.463,93	-9.386,07	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.828,96	-45.850	-45.850	-36.463,93	9.386,07	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.828,96	-45.850	-45.850	-36.463,93	9.386,07	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-27.828,96	-45.850	-45.850	-36.463,93	9.386,07	0
Saldo	-27.828,96	-45.850	-45.850	-36.463,93	9.386,07	0

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	25.100	25.117,50	17,50	0
Aktivierte Eigenleistungen	9.614,00	30.000	30.000	6.075,00	-23.925,00	0
Ordentliche Erträge	9.614,00	30.000	55.100	31.192,50	-23.907,50	0
Personalaufwendungen	16.324,67	13.646	13.646	11.179,71	-2.466,29	0
Versorgungsaufwendungen	5.426,46	3.756	3.756	3.884,75	128,75	0
Transferaufwendungen	36.964,00	50.000	75.100	31.120,27	-43.979,73	43.970
Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.056,70	38.000	35.100	36.920,95	1.820,95	0
Ordentliche Aufwendungen	85.771,83	105.402	127.602	83.105,68	-44.496,32	43.970
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-76.157,83	-75.402	-72.502	-51.913,18	20.588,82	-43.970
Ordentliches Ergebnis	-76.157,83	-75.402	-72.502	-51.913,18	20.588,82	-43.970
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-76.157,83	-75.402	-72.502	-51.913,18	20.588,82	-43.970
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.146,18	3.132	3.132	2.283,68	-848,32	0
Ergebnis	-78.304,01	-78.534	-75.634	-54.196,86	21.437,14	-43.970

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Beratungen	20	20	20

Erläuterungen und Perspektiven

Umfangreiche Beratungen bei An- und Umsiedlungen wurden geführt. Zusätzlich wurden allgemeine Gespräche zur Kontaktpflege und Information mit heimischen Unternehmen geführt. Dabei konnten Kontakte und weitere Zusammenarbeit zwischen Unternehmen und der Fachhochschule Südwestfalen vermittelt werden.

Ebenso erfolgten einige Beratungsgespräche zu Existenzgründungen.

Für den Gewerbepark wurden weniger Personalleistungen erbracht, die sich im Rahmen der internen Verrechnung als Ertrag (Aktivierte Eigenleistung) im Produkt widerspiegeln. Die Abweichung beträgt rund 24.000 Euro.

Die Leader-Mittel wurden nicht in veranschlagter Höhe verausgabt. Somit wurden rund 44.000 Euro in das Jahr 2010 übertragen.

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	25.100	25.117,50	17,50	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	6.645,73	6.645,73	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	25.100	31.763,23	6.663,23	0
Personalauszahlungen	11.969,01	13.646	13.646	11.392,57	-2.253,43	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	3.756	3.756	3.884,75	128,75	0
Transferauszahlungen	36.964,00	50.000	75.100	31.120,27	-43.979,73	43.970
Sonstige Auszahlungen	27.326,70	38.000	35.100	40.628,68	5.528,68	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.259,71	105.402	127.602	87.026,27	-40.575,73	43.970
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.259,71	-105.402	-102.502	-55.263,04	47.238,96	-43.970
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-76.259,71	-105.402	-102.502	-55.263,04	47.238,96	-43.970
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-76.259,71	-105.402	-102.502	-55.263,04	47.238,96	-43.970
Saldo	-76.259,71	-105.402	-102.502	-55.263,04	47.238,96	-43.970

Produkt B1113

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Hübner, Hildegunde

Busch, Andrea

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	10.299,37	10.716	10.716	11.168,21	452,21	0
Ordentliche Aufwendungen	10.299,37	10.716	10.716	11.168,21	452,21	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.299,37	-10.716	-10.716	-11.168,21	-452,21	0
Ordentliches Ergebnis	-10.299,37	-10.716	-10.716	-11.168,21	-452,21	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-10.299,37	-10.716	-10.716	-11.168,21	-452,21	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.718,24	2.009	2.009	1.564,33	-444,67	0
Ergebnis	-12.017,61	-12.725	-12.725	-12.732,54	-7,54	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Meldungen, telefonisch, schriftlich, persönlich oder per e-mail	750	750	1.000

Erläuterungen und Perspektiven

Akzeptanz

2009 konnten sich 1.000 (gerundet) Bürgerinnen und Bürger vom Dienstleistungsangebot des Ideen- und Beschwerdemanagements der Stadt Olsberg überzeugen. Als zentraler Ansprechpunkt stand es mit Rat und Tat zur Seite. Dabei sind mit 30 (gerundet) direkten Kontaktaufnahmen (eigene Software) viele Anregungen, Hinweise und auch Beschwerden eingegangen.

Beschwerdearten

Die Zahl der Beschwerden nahm 2009 deutlich ab. Dies ist zurückzuführen auf die deutlich höhere Zufriedenheit mit der Freizeit- und Urlaubsgestaltung in Olsberg seit der Eröffnung des Kneippwanderweges und des AQUAOlsberg im Jahr 2008. Die Mehrheit aller Mitteilungen zielt auf das optische Erscheinungsbild

- Grünanlagenpflege
- Verunreinigungen (Garten der Freundschaft und Gelände im Bereich der Schulen)
- Umweltverschmutzungen
- Umgebungsgestaltung im Allgemeinen (Bänke an Aussichtspunkten)

Die Häufigkeit dieser Eingaben ist entsprechend den Jahreszeiten unverändert hoch.

Die auf den öffentlichen Verkehrsraum abzielenden Hinweise betreffen den Zustand von

- Straßen (Im Winter Winterdienst)
- Bürgersteigen
- Parkplätzen
- Straßenbeleuchtung
- Beschilderung

Auch in 2009 gingen Eingaben aus dem Bereich KBO ein. Die Bürgerinnen und Bürger meldeten überwiegend

- verstopfte Regeneinläufe (durch Laubabfall)
- beschädigte Kanalschächte/Schachtringe/Kanaldeckel

Wie in den vergangenen Jahren überwogen auch im Jahr 2009 die telefonischen Eingaben. Spitzenreiter bei diesen Anliegen sind mit großem Abstand die Auskunftswünsche aus dem Bereich Bürgerservice (Abfallbeseitigung, Personalausweis, Führungszeugnis, An/Abmeldungen). Anmerkung: Auf die online-Dienstleistung "Mein Olsberg" müsste in der Presse nachhaltiger hingewiesen werden.

Alle Eingaben konnten umgesetzt/bestehende Mängel beseitigt werden bzw. das Verwaltungshandeln durch Erläuterungen transparent gemacht werden. Überwiegend erhielten die Bürgerinnen und Bürger eine telefonische Abschlussnachricht. Direkte Kontaktaufnahmen in der eigenen Software wurden abschließend durch den Bürgermeister schriftlich beantwortet. (In allen Fällen 48-Stunden-Reaktion)

Produkt B1113

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Hübner, Hildegunde

Busch, Andrea

Beschwerden und Anregungen werden nicht nur anerkannt, es wird ihnen auch ernsthaft begegnet, um so eine dauerhafte Abhilfe zu schaffen.

Ergebnis Kundenbefragung 2009: Bürgerinnen und Bürger sind mit der Servicestelle "Ideen- und Beschwerdemanagement Stadt Olsberg" im Durchschnitt sehr zufrieden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	10.334,73	10.716	10.716	11.100,29	384,29	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.334,73	10.716	10.716	11.100,29	384,29	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.334,73	-10.716	-10.716	-11.100,29	-384,29	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.334,73	-10.716	-10.716	-11.100,29	-384,29	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-10.334,73	-10.716	-10.716	-11.100,29	-384,29	0
Saldo	-10.334,73	-10.716	-10.716	-11.100,29	-384,29	0

Jahresbericht 2009



Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Essfeld, Silvia

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.849,36	21.500	21.500	24.447,96	2.947,96	0
Sonstige ordentliche Erträge	108.834,02	0	0	618.377,00	618.377,00	0
Ordentliche Erträge	131.683,38	21.500	21.500	642.824,96	621.324,96	0
Personalaufwendungen	899.551,23	379.037	379.037	466.901,87	87.864,87	0
Versorgungsaufwendungen	-24.652,38	98.101	98.101	126.173,96	28.072,96	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.232,50	5.700	5.700	5.232,48	-467,52	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.753,53	33.900	33.900	33.730,38	-169,62	0
Ordentliche Aufwendungen	928.884,88	516.738	516.738	632.038,69	115.300,69	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-797.201,50	-495.238	-495.238	10.786,27	506.024,27	0
Ordentliches Ergebnis	-797.201,50	-495.238	-495.238	10.786,27	506.024,27	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-797.201,50	-495.238	-495.238	10.786,27	506.024,27	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.918,49	49.850	49.850	49.650,66	-199,34	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.965,26	42.297	42.297	34.189,59	-8.107,41	0
Ergebnis	-826.248,27	-487.685	-487.685	26.247,34	513.932,34	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Mitarbeiter gesamt (davon im Rathaus) lt. Stellenplan	157 (60)	158 (61)	160 (60)
davon Beamte / Tarifr. Beschäftigte lt. Stellenplan	19 / 138	20 / 138	18 / 142
umgerechnet in Vollzeitstellen (davon im Rathaus)	123,8 (55,4)	128,2 (56,0)	124,5 (54,6)
Durchschnittsalter (Jahre)	43,3	44,3	43,8
Personalkosten je Vollzeitstelle im Durchschnitt	47.411 €	50.848 €	52.209 €
Anteil Männer/Frauen	38,3 / 61,7	37,1 / 62,9	34,0 / 66,0
Teilzeitquote (Männer/Frauen)	1,9 / 37,0	2,5 / 46,6	4,0 / 46,0
Anzahl der Verbesserungsvorschläge	1	1	2
Fortbildungen je Mitarbeiter/in im Rathaus im Durchschnitt	1,13	1,56	1,25
Aufwand Fortbildung je Mitarbeiter im Rathaus	375 €	319 €	323 €
Beratungsgespräche der Gleichstellungsbeauftragten	8	12	10
Stellenausschreibungen	3	3	3
Auszubildende/Praktikanten	14	11	13

Erläuterungen und Perspektiven

Personalservice

Die Personalkosten 2009 wurden mit der bekannten tariflichen Steigerungsrate von 2,8 % sowie einer Einmalzahlung von 225 Euro (Teilzeitbeschäftigte anteilig) ab 1.1.2009 eingerechnet.

Bei der Berechnung der Rückstellungen ergeben sich erhebliche Abweichungen. Nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz vom 18.11.2008 ist bei der Bewertung der Pensionsverpflichtungen folgendes zu beachten:

- Beim abgebenden Dienstherrn ist die Erstattungsverpflichtung mit dem Barwert anzusetzen.
- Beim aufnehmenden Dienstherrn ist die gesamte Pensionsverpflichtung zu bilanzieren. Ein anteiliger Erstattungsanspruch ist mit dem Barwert anzusetzen und unter sonstige öffentl. rechtl. Forderungen zu

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Essfeld, Silvia

- aktivieren.
- Mit der Jahresrechnung werden erstmals Erstattungsansprüche aus Pensionsrückstellungen für 3 Beamte i.H.v. rd. 457.000 Euro ausgewiesen, die als sonstige öffentl. rechtl. Forderungen ausgewiesen sind.
- Die weiteren Erträge hängen im wesentlichen mit der Auflösung und den Zuführungen von Rückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger für Pensionen und Beihilfen zusammen, die nach den Berechnungen der Versorgungskasse (Heubeck) im Gesamtergebnis die Verbesserung ausmachen.

Die sächl. Verwaltungskosten (Kosten KDVZ, Abschreibungen, zentrale Beschaffungen,) sind insgesamt verringert worden, welches sich anteilig hier widerspiegelt.

Am 12. Jan. 2009 hat sich die Verwaltungsführung mit der Fachbereichsleiterrunde in einer Finanzklausur mit der finanziellen Situation + demogr. Entwicklung der Stadt auseinandergesetzt. Im Frühjahr 2009 wurde wieder eine Kundenbefragung der Rathausbesucher durchgeführt, die mit sehr guten Ergebnissen für die Verwaltung abschloss.

Seit Frühjahr 2009 haben die Bürger/innen auf der städt. Internetseite www.olsberg.de mit dem Service "Mein Olsberg" in einem ersten Schritt die Möglichkeit, folgende Dienstleistungen der Stadtverwaltung im "virtuellen Rathaus" per Internet von zu Hause rund um die Uhr abzurufen: Sperrmüll- und Elektroschrottabholung, Mülltonnenänderungen, melderechtliche Bescheinigungen sowie die An- und Abmeldung von Hunden. Persönliche Daten werden bei der ersten Registrierung voreingestellt und automatisch in alle Servicebereiche übernommen.

In den Jahren 2008/2009 erfolgte erstmals eine gleichzeitige flächendeckende Beurteilung aller Mitarbeiter/innen der Stadt Olsberg. Nach § 17 TVöD besteht bekanntlich die Möglichkeit, Entgeltstufen innerhalb einer Vergütungsgruppe bei regelmäßig (erheblich) überdurchschnittlichen Leistungen früher zu erhalten, bzw. bei unterdurchschnittlichen Leistungen im Aufstieg gehemmt zu werden.

In einer Projektgruppe wurde die Einführung eines Dokumentenmanagementsystem beispielhaft beim Rechnungseingangsworkflow untersucht; das Rechenzentrum kann den Workflow mit IVR Mach aber erst im Jahr 2010 aufgrund von notwendigen Schnittstellenprogrammierungen weiter umsetzen.

Im Personalservice erfolgte die Überleitung von 36 Erzieherinnen zum 1.11.2009 in den neuen Tarifvertrag für den Sozial- und Erziehungsdienst (TV SUE).

Die Umsetzung der EG-Dienstleistungsrichtlinie zum 29.12.2009 erfolgte zeitgerecht.

Aufgrund der Übernahme des AquaOlsberg wurde im Jahr 2009 die Berechnung des Kindergeldes an die Familienkasse der Kommunalen Zusatzversorgungskasse abgegeben.

Beihilfen:

Im Gegensatz zu 2008 blieben die Beihilfeleistungen 2009 stabil:

2008 Gesamtaufkommen: 103.935,53 €

2009 Gesamtaufkommen: 108.325,00 €

Fazit: Der Abschluss einer Risikoversicherung für diesen Bereich ist weiterhin unwirtschaftlich. Die Entwicklung der Beihilfeleistungen wird aber weiterhin vor diesem Hintergrund analysiert. Einflussfaktoren: Personalentwicklung, Personenstand, Kostenentwicklung im Gesundheitssystem, gesetzliche Änderungen.

Gleichstellung für Frau und Mann:

2009 gab es erstmalig eine Veranstaltung im Ratssaal der Stadt Olsberg zum "Internationalen Frauentag". Resonanz: 120 Frauen nahmen an der Veranstaltung (Buchlesung) teil.

2009 wurde der "runde Tisch - Wiedereinstieg in den Beruf" gegründet mit dem Ziel, Frauen in technische und gewerbliche Berufe zu integrieren. Teilnehmer: Wirtschaftsförderer des HSK, Industrie- und

Produkt B1120**Organisation und Personal****Produktverantwortung**Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Essfeld, Silvia

Handelskammer, Agentur für Arbeit, Familienmanagerin, Gleichstellungsbeauftragte. (2 - 3 x /Jahr)

2009 wurden die Broschüren

- Kinderbetreuung im HSK

- Minijob

neu aufgelegt

Der Arbeitskreis der Gleichstellungsbeauftragten des HSK trifft sich 4 - 6 x im Jahr.

Die Gleichstellungsbeauftragte der Stadt Olsberg arbeitete auch 2009 eng mit der Frauenberatungsstelle in Meschede zusammen. Es gab Beratungs- und Betreuungsgespräche nach Terminvereinbarung im Rathaus.

Personalaufwendungen 2009

Bezeichnung Haushaltsstelle	Ist 2009	HH-Buch 2009	Differenz
Dienstbezüge Beamte	834.639 €	859.223 €	-24.584 €
Entgelt tariflich Beschäftigte	2.995.485 €	3.053.670 €	-58.185 €
Zusatzversorgung tariflich Beschäftigte	231.072 €	241.395 €	-10.323 €
Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	583.603 €	625.743 €	-42.140 €
Beihilfen	130.672 €	137.499 €	-6.827 €
Entgelte Aushilfen + Personalnebenausgaben	20.880 €	10.500 €	10.380 €
Personalgestellung	35.795 €	34.800 €	995 €
Leistungsorientiert Bezahlung	38.736 €	40.000 €	-1.264 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	-12.761 €	-53.637 €	40.876 €
Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-8.500 €	5.000 €	-13.500 €
Rückstellungen für Überstunden	-30.400 €	5.000 €	-35.400 €
Pensionsrückstellung für aktive Beamte	255.662 €	99.300 €	156.362 €
Beihilfenrückstellung für aktive Beamte	41.756 €	47.300 €	-5.544 €
Zwischensumme BRUTTO-Personalaufwendungen	5.116.640 €	5.105.793 €	10.847 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte	353.631 €	290.004 €	63.627 €
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	89.145 €	58.300 €	30.845 €
Beihilfenrückstellung für Versorgungsempfänger	22.136 €	27.800 €	-5.664 €
Zwischensumme Versorgungsaufwendungen	464.912 €	376.104 €	88.808 €
SUMME PERSONALAUFWAND	5.581.552 €	5.481.897 €	99.655 €
<u>abzügl. Personalkostenerstattungen</u>			
Erstattungen Bundesagentur für Arbeit für Altersteilzeit Mitarbeiter Rathaus	1.884 €	1.800 €	84 €
Erstattungen SGB II (ALG II) vom Bund	401.250 €	390.000 €	11.250 €
Erstattungen HochsauerlandwasserGmbH (Geschäftsführer + Personalservice)	89.648 €	93.578 €	-3.930 €
Erstattungen betr. Mitarbeiter Rathaus (Position 4488110000, z. B. von Krankenkassen)	5.810 €	0 €	5.810 €
Erstattungen Kindergärten (LWL für integrative Betreuung, HSK für Sprachförderung, Betriebskostenabrechnung und Krankenkassen MuSchu und Beschäftigungsverbot)	1.135.228 €	1.002.350 €	132.878 €
Erstattungen Schule an der Ruhraue (Betriebskostenabrechnung LWL, Bundesagentur für Arbeit für Altersteilzeit, Krankenkassen für MuSchu und Beschäftigungsverbot)	707.164 €	771.122 €	-63.958 €
Erstattung von der TuS GmbH (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	89.194 €	80.335 €	8.859 €
Erstattung vom Verbandsfriedhof Kernstadt (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	10.094 €	11.068 €	-974 €
Erstattung vom KBO (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	278.621 €	266.524 €	12.097 €
Erstattung vom KBO für Hausmeister Rathaus	10.858 €	9.800 €	1.058 €
Erstattung Abfallwirtschaft (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	36.437 €	40.949 €	-4.512 €
Erstattung Winterdienst (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	8.256 €	8.048 €	208 €
Direkte Verrechnung mit KBO (Finanzbuchhaltung für KBO)	77.246 €	78.000 €	-754 €
Direkte Verrechnung KBO und TuS GmbH (Personalservice für KBO und TuS GmbH)	42.962 €	42.850 €	112 €
Summe Erstattungen	2.894.651 €	2.796.424 €	98.227 €
SUMME NETTO-Personalkosten	2.686.901 €	2.685.473 €	1.428 €

Erläuterung der wesentlichen Veränderungen

Einsparungen ergeben sich aufgrund der internen Nachfolgeregelung für den FBL 2, aufgrund von Krankheit (Ende Entgeltfortzahlung), in der Schule an der Ruhraue aufgrund des Wegfalls einer Stelle, aufgrund von Elternzeit und Krankheit ohne Ersatzeinstellungen und aufgrund von Altersteilzeit.

Anmerkung:

Mit der Jahresrechnung werden darüberhinaus noch erstmals Erstattungsansprüche aus Pensionsrückstellungen für 3 Beamte i. H. v. rd. 457.000 € als öffentlich rechtliche Forderung ausgewiesen.

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Essfeld, Silvia

Investitionen

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

11122 Allgemeine Personalwirtschaft

Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen

11122-7848000000	0	11.300	11.300	21.907,93	10.607,93	0
Saldo	0	-11.300	-11.300	-21.907,93	-10.607,93	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	11.300	11.300	21.907,93	10.607,93	0
Saldo	0	-11.300	-11.300	-21.907,93	-10.607,93	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bereits mit dem Versorgungsgesetz 1998 wurden u.a. auch bei den Kommunen die Möglichkeiten zur Bildung von Versorgungsrücklagen geschaffen. Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden ab 1999 Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen Versorgungsrücklagen zugeführt, die ab 2018 einen Beitrag zur Finanzierung der Versorgungsaufwendungen leisten sollen (sog. Kanther Rücklage - derzeit 0,8 % der aktiven Bezüge sowie der Versorgungsbezüge = rd. 8.600 €/Jahr bei der Stadt Olsberg).

Auf Empfehlung der Versorgungskasse werden ab 2005 auch 50 % der Einsparungen bei den Versorgungsausgaben, die aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 resultieren, der Versorgungsrücklage zugeführt. Der Betrag beläuft sich für die Stadt Olsberg auf rd. 2.300 €/Jahr.

Die Auszahlung für 2008 erfolgte erst Anfang 2009; insofern verdoppelt sich dieses Jahr der Betrag. Die Mittel für 2008 wurden nicht verausgabt.

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Essfeld, Silvia

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.006,03	21.500	21.500	24.663,78	3.163,78	0
Sonstige Einzahlungen	6.700,00	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.860,11	0	0	989,69	989,69	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.566,14	21.500	21.500	25.653,47	4.153,47	0
Personalauszahlungen	204.585,57	222.437	222.437	204.742,22	-17.694,78	0
Versorgungsauszahlungen	355.655,09	12.001	12.001	16.936,96	4.935,96	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.232,50	5.700	5.700	5.232,48	-467,52	0
Transferauszahlungen	10.048,29	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	72.201,57	33.900	33.900	42.887,72	8.987,72	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	647.723,02	274.038	274.038	269.799,38	-4.238,62	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-596.156,88	-252.538	-252.538	-244.145,91	8.392,09	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	11.300	11.300	21.907,93	10.607,93	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.300	11.300	21.907,93	10.607,93	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-11.300	-11.300	-21.907,93	-10.607,93	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-596.156,88	-263.838	-263.838	-266.053,84	-2.215,84	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-596.156,88	-263.838	-263.838	-266.053,84	-2.215,84	0
Saldo	-596.156,88	-263.838	-263.838	-266.053,84	-2.215,84	0

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Dennis

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.967,20	32.000	32.000	24.509,06	-7.490,94	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.124,51	0	0	1.110,51	1.110,51	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.180,00	0	0	700,84	700,84	0
Ordentliche Erträge	34.271,71	32.000	32.000	26.320,41	-5.679,59	0
Personalaufwendungen	87.183,69	93.930	93.930	99.176,10	5.246,10	0
Versorgungsaufwendungen	781,55	706	706	2.074,00	1.368,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.718,37	50.000	66.700	20.679,61	-46.020,39	45.900
Bilanzielle Abschreibungen	28.888,70	65.750	65.750	24.614,06	-41.135,94	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.373,54	233.000	235.900	186.106,50	-49.793,50	49.700
Ordentliche Aufwendungen	336.945,85	443.386	462.986	332.650,27	-130.335,73	95.600
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-302.674,14	-411.386	-430.986	-306.329,86	124.656,14	-95.600
Ordentliches Ergebnis	-302.674,14	-411.386	-430.986	-306.329,86	124.656,14	-95.600
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-302.674,14	-411.386	-430.986	-306.329,86	124.656,14	-95.600
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	247.676,69	335.600	335.600	231.370,97	-104.229,03	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.378,62	21.299	21.299	17.404,50	-3.894,50	0
Ergebnis	-73.376,07	-97.085	-116.685	-92.363,39	24.321,61	-95.600

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung	68	68	68
Aufwand je IT-Arbeitsplatz für Hardware/Software/Telekommunikation	3.708 €	3.734 €	3.186 €
Telefongebühren je Arbeitsplatz	202 €	220 €	271 €
Handys	33	33	33

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bereich Bürgerservice erfolgte der Umstieg auf das neue Einwohnerverfahren MESO.

Die bestehenden Handy-Verträge wurden aus Kostengründen auf einen Mobilfunkanbieter sukzessive übertragen. Darüber hinaus fanden Tarifoptimierungen bei verschiedenen Verträgen statt.

Seit dem 01. August 2009 wird wieder ein Auszubildender Fachinformatiker Fachrichtung Systemintegration ausgebildet.

Die in 2009 nicht in Anspruch genommenen Mittel aus den Bereichen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige ordentliche Aufwendungen werden aufgrund der Abschaffung des Großrechners der KDVZ (HOST) in Iserlohn für Ablöseverfahren benötigt und wurden daher ins Folgejahr übertragen.

Aufgrund der geringeren ordentlichen Aufwendungen erfolgt auch eine entsprechend geringere Entlastung durch die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen. Es verbleibt eine Verbesserung von rund 24.300 € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz.

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Dennis

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11106 Informationstechnologie						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11106-6831000000	650	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen < 410 Euro						
11106-6832000000	35	0	0	235,00	235,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
11106-7831000000	35.808	58.000	128.300	5.418,87	-122.881,13	122.200
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
11106-7832000000	1.169	4.000	37.500	4.630,32	-32.869,68	23.500
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
11106-7839000000	2.261	0	0	9.345,74	9.345,74	0
Saldo	-38.554	-62.000	-165.800	-19.159,93	146.640,07	-145.700

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	685	0	0	235,00	235,00	0
Auszahlungen	39.239	62.000	165.800	19.394,93	-146.405,07	145.700
Saldo	-38.554	-62.000	-165.800	-19.159,93	146.640,07	-145.700

Erläuterungen und Perspektiven

Für die in 2009 geplanten Projekte (Umstieg auf neues Serverbetriebssystem incl. neuer Hardware , neuer Modulsafe) werden in 2009 noch Aufträge erteilt, die Auszahlungen werden allerdings erst zu Beginn des Jahres 2010 fällig werden, daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung über 145.700 €.

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Dennis

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.139,67	0	0	1.110,51	1.110,51	0
Sonstige Einzahlungen	650,00	0	0	35,00	35,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	524,47	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.314,14	0	0	1.145,51	1.145,51	0
Personalauszahlungen	89.191,36	93.930	93.930	96.271,04	2.341,04	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	706	706	2.074,00	1.368,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.739,98	50.000	66.700	14.902,20	-51.797,80	45.900
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	166,04	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	194.240,08	233.000	235.900	181.436,54	-54.463,46	49.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.337,46	377.636	397.236	294.683,78	-102.552,22	95.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-294.023,32	-377.636	-397.236	-293.538,27	103.697,73	-95.600
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	685,00	0	0	235,00	235,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	685,00	0	0	235,00	235,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	39.238,79	62.000	165.800	19.394,93	-146.405,07	145.700
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.238,79	62.000	165.800	19.394,93	-146.405,07	145.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.553,79	-62.000	-165.800	-19.159,93	146.640,07	-145.700
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-332.577,11	-439.636	-563.036	-312.698,20	250.337,80	-241.300
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-332.577,11	-439.636	-563.036	-312.698,20	250.337,80	-241.300
Saldo	-332.577,11	-439.636	-563.036	-312.698,20	250.337,80	-241.300

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Höhle, Martina

Vorderwülbecke, Ute

Hanfland, Ute

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.878,91	3.000	3.000	2.786,95	-213,05	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.861,60	4.672	5.372	5.386,60	14,60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.210,69	2.100	4.400	4.478,75	78,75	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	38.951,20	9.772	12.772	12.652,30	-119,70	0
Personalaufwendungen	113.571,93	110.184	110.184	122.357,23	12.173,23	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.506,54	147.800	131.600	122.358,36	-9.241,64	9.200
Bilanzielle Abschreibungen	19.037,91	17.500	17.500	6.923,95	-10.576,05	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.675,96	230.401	239.361	230.053,36	-9.307,64	10.800
Ordentliche Aufwendungen	461.792,34	505.885	498.645	481.692,90	-16.952,10	20.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-422.841,14	-496.113	-485.873	-469.040,60	16.832,40	-20.000
Ordentliches Ergebnis	-422.841,14	-496.113	-485.873	-469.040,60	16.832,40	-20.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-422.841,14	-496.113	-485.873	-469.040,60	16.832,40	-20.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	333.675,73	357.181	357.181	329.240,72	-27.940,28	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.558,05	48.425	48.425	37.461,78	-10.963,22	0
Ergebnis	-130.723,46	-187.357	-177.117	-177.261,66	-144,66	-20.000

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Zentral gedruckte Seiten in schwarz/weiß	430.000	433.000	497.228
Zentral gedruckte Seiten in Farbe	65.000	61.000	81.945
Geschäftsbedarf je Arbeitsplatz	225 €	165 €	166 €
Papierkosten je Arbeitsplatz ohne Zentraldrucker	70 €	50 €	25 €

Erläuterungen und Perspektiven

Erneuerung der Außenanlagen am Rathaus.
Renovierung der Flure und des Haupttreppenhauses.

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Höhle, Martina

Vorderwülbecke, Ute

Hanfland, Ute

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11107 Zentrale Dienstleistungen						
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
11107-6818000000	500	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
11107-7831000000	5.461	2.500	5.500	2.942,22	-2.557,78	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
11107-7832000000	4.789	2.500	2.500	464,10	-2.035,90	0
Saldo	-9.751	-5.000	-8.000	-3.406,32	4.593,68	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	500	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	10.251	5.000	8.000	3.406,32	-4.593,68	0
Saldo	-9.751	-5.000	-8.000	-3.406,32	4.593,68	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2009 wurde der Erste-Hilfe-Defibrillator im Rathauseingang beschafft.

An Neu- und Ersatzbeschaffungen wurden ein neues Schrankregal für die Finanzbuchhaltung und Bürostühle beschafft.

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.866,60	4.672	5.372	5.386,60	14,60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.309,86	2.100	4.400	8.271,58	3.871,58	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.176,46	6.772	9.772	13.658,18	3.886,18	0
Personalauszahlungen	141.293,05	113.441	113.441	123.859,93	10.418,93	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115.450,63	147.800	131.600	119.522,97	-12.077,03	9.200
Sonstige Auszahlungen	208.260,66	230.401	239.361	232.345,49	-7.015,51	10.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	465.004,34	491.642	484.402	475.728,39	-8.673,61	20.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-433.827,88	-484.870	-474.630	-462.070,21	12.559,79	-20.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.250,54	5.000	8.000	3.406,32	-4.593,68	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.250,54	5.000	8.000	3.406,32	-4.593,68	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.750,54	-5.000	-8.000	-3.406,32	4.593,68	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-443.578,42	-489.870	-482.630	-465.476,53	17.153,47	-20.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-443.578,42	-489.870	-482.630	-465.476,53	17.153,47	-20.000
Saldo	-443.578,42	-489.870	-482.630	-465.476,53	17.153,47	-20.000

Jahresbericht 2009



Produkt B1130

Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Kräling, Rüdiger

Dinkel, Maik

Schmidt, Günther

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,22	200	400	427,61	27,61	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	0	800	800,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	33.511,84	15.000	38.400	38.447,47	47,47	0
Ordentliche Erträge	35.372,06	15.200	39.600	39.675,08	75,08	0
Personalaufwendungen	291.438,52	315.028	315.028	316.996,74	1.968,74	0
Versorgungsaufwendungen	64.884,98	59.326	59.326	74.615,51	15.289,51	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.012,45	5.000	39.810	39.808,76	-1,24	0
Ordentliche Aufwendungen	393.335,95	379.354	414.164	431.421,01	17.257,01	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-357.963,89	-364.154	-374.564	-391.745,93	-17.181,93	0
Finanzerträge	6.398,61	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	6.398,61	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliches Ergebnis	-351.565,28	-364.154	-374.564	-391.745,93	-17.181,93	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-351.565,28	-364.154	-374.564	-391.745,93	-17.181,93	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.400,00	78.000	78.000	77.246,01	-753,99	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.293,58	76.150	76.150	63.948,47	-12.201,53	0
Ergebnis	-396.458,86	-362.304	-372.714	-378.448,39	-5.734,39	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Aufkommen an Steuern incl. Schlüsselzuweisungen und Gebühren	20.331 T€	21.540 T€	18.856 T€
Jahresergebnis	134.774 €	2.591.701 €	-800.788 €
Änderung des Finanzmittelbestandes	-1.125.771 €	-13.699 €	-2.867.841 €
Gewerbesteuerzahler	264	288	290
Erfolgsquote Mahnungen		60,14%	55,85%
Eigene Vollstreckungen	720	861	854
Erfolgsquote Vollstreckungen		86,34%	87,07%
Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	683	640	726
Laufende Zwangsversteigerungen/Zwangsverwaltungen	18	16	21
Laufende Insolvenzen	21	23	26

Erläuterungen und Perspektiven

Für das Finanzmanagement war das Jahr 2009 nach den ereignisreichen Vorjahren ein recht "normales" Jahr.

Nachdem die Gemeindeprüfungsanstalt in 2008 ihren Bericht über die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz erstellt hatte, ergaben sich daraus einige Punkte, die in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht einer weiteren Erläuterung und Dokumentation bedurften. Diese weitergehenden Unterlagen wurden im Laufe des Jahres erarbeitet, um sich ggf. daraus ergebende Konsequenzen im Rahmen des Jahresabschlusses 2009 verarbeiten zu können. Diese Vorgehensweise wurde so mit der

Produkt B1130

Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Kräling, Rüdiger

Dinkel, Maik

Schmidt, Günther

Kommunalaufsicht abgestimmt. Damit kommt das Verfahren der überörtlichen Prüfung endgültig zum Abschluss.

Neben diesem Thema haben die ersten Vorbereitungen auf den durch die Gemeindeordnung geforderten erstmaligen Gesamtabschluss der Stadt Olsberg zum 31.12.2010 einen gewissen Raum eingenommen.

Mit der Einführung des doppelten Rechnungswesens zum 01.01.2006 hatte sich die Organisation des kommunalen Rechnungswesens grundlegend geändert. Durch die Zentralisierung der Buchhaltung, die Unterteilung der Geschäftsbuchführung in Finanzbuchhaltung und Zahlungsabwicklung sind die verwaltungsweiten Prozesse neu definiert worden. Zur Beurteilung der Risiken und Gefahren im kommunalen Rechnungswesen war es notwendig, ein Risikomanagement in Form eines Internen Kontrollsystems (IKS) bei der Stadt Olsberg einzuführen. Dies wurde umgesetzt.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	364,93	200	400	422,47	22,47	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	0	800	800,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	42.012,61	15.000	38.400	38.730,35	330,35	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.417,85	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.295,39	15.200	39.600	39.952,82	352,82	0
Personalauszahlungen	256.658,51	315.028	315.028	314.855,80	-172,20	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	59.326	59.326	74.615,51	15.289,51	0
Sonstige Auszahlungen	36.334,26	5.000	39.810	37.529,87	-2.280,13	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.992,77	379.354	414.164	427.001,18	12.837,18	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.697,38	-364.154	-374.564	-387.048,36	-12.484,36	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-242.697,38	-364.154	-374.564	-387.048,36	-12.484,36	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-242.697,38	-364.154	-374.564	-387.048,36	-12.484,36	0
Saldo	-242.697,38	-364.154	-374.564	-387.048,36	-12.484,36	0

Produkt B1131

Revision

Produktverantwortung

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Stefan

Dinkel, Maik

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	13.068,45	15.038	15.038	15.547,20	509,20	0
Versorgungsaufwendungen	4.476,95	4.376	4.376	5.788,10	1.412,10	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.883,90	50.000	67.530	67.403,72	-126,28	0
Ordentliche Aufwendungen	118.429,30	69.414	86.944	88.739,02	1.795,02	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-118.429,30	-69.414	-86.944	-88.739,02	-1.795,02	0
Ordentliches Ergebnis	-118.429,30	-69.414	-86.944	-88.739,02	-1.795,02	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-118.429,30	-69.414	-86.944	-88.739,02	-1.795,02	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.046,45	3.717	3.717	3.018,80	-698,20	0
Ergebnis	-121.475,75	-73.131	-90.661	-91.757,82	-1.096,82	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Submissionen	58	31	2

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Budget werden bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen die Kosten der Prüfungen der Jahresabschlüsse abgebildet. Neben dem Aufwand von 35.000 € für die jährliche Prüfung waren 15.000 € für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW in die Rückstellung zu buchen. Die verbleibenden 1.907 € waren eine Nachzahlung für die Jahresabschlussprüfung 2008.

Die starke Reduzierung der Submissionen resultiert aus dem Ende der Baumaßnahmen am AquaOlsberg und der Erhöhung der Wertgrenzen für öffentliche Ausschreibungen lt. Erlass der Landesregierung vom 03.02.2009. Die im Konjunkturpaket II festgelegte Grenze von 100.000 € für freihändige Vergaben tritt mit Ablauf des 31.12.2010 wieder außer Kraft.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	9.194,93	15.038	15.038	16.855,91	1.817,91	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	4.376	4.376	5.788,10	1.412,10	0
Sonstige Auszahlungen	105.619,40	50.000	52.330	68.259,49	15.929,49	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.814,33	69.414	71.744	90.903,50	19.159,50	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.814,33	-69.414	-71.744	-90.903,50	-19.159,50	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-114.814,33	-69.414	-71.744	-90.903,50	-19.159,50	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-114.814,33	-69.414	-71.744	-90.903,50	-19.159,50	0
Saldo	-114.814,33	-69.414	-71.744	-90.903,50	-19.159,50	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.2**

Bildung Sport Freizeit

Standardbericht zum 31.12.2009 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.2 „Bildung, Sport, Freizeit“

1. Ergebnisbericht

1.1. Vorbemerkung

Für das Jahr 2009 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Bildung, Sport, Freizeit“ auf rd. 3,78 Mio. EUR, was unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Haushaltsansätze eine Erhöhung um rd. **27.100 €** bedeutet.

1.2. Einzelbetrachtungen

Produkt 12 10 - Grundschulen

+17.215,- €

Im Jahr 2009 mussten die Beschaffungen von Schulmöbel ausgesetzt werden, da die Mittel für die Ausstattung der Schulküche und des Mensabereiches der Haupt- und Realschule benötigt wurden.

Nach derzeitigen Erkenntnissen werden sich die Schülerzahlen in den künftigen Jahren erheblich reduzieren. Ein Vergleich der Schuljahre 2009/2010 zu 2015/2016 zeigt folgendes Bild:

Grundschule Bigge: - 21 %

Grundschule Olsberg: -42 %

Grundschule Elleringhausen + 14%

Teilstandort Wiemeringhausen -39 %

Nachzeitigem Stand der Einwohnerzahlen ist der Schulstandort Wiemeringhausen noch bis zum Schuljahr 2012/2013 gesichert. Im darauffolgenden Jahr werden voraussichtlich nur noch 9 Kinder das erste Schuljahr besuchen, so dass hier der Bestand stark gefährdet ist.

Die Grundschulen Bigge und Olsberg werden voraussichtlich weiterhin zweizügig geführt werden können, wobei in Olsberg im Schuljahr 2015/2016 ein starker Einbruch zu verzeichnen ist. Hier wird mittelfristig auch über eine räumliche Zusammenlegung mit Wiemeringhausen nachgedacht werden müssen.

Die Schülerbeförderungskosten sind im Jahr 2009 um rd. 20.000,- EUR gestiegen. Der Hauptgrund hierfür liegt bei der Grundschule Elleringhausen. In der Vergangenheit konnte der Großteil der Elleringhauser Schüler in Elleringhausen, der Großteil der Bruchhauser Schüler in Bruchhausen beschult werden. Dies war durch die günstige Schüler- / Lehrerrelation und den jahrgangsübergreifenden Unterricht möglich. Im Schuljahr 2009/2010 war dies organisatorisch aber nicht mehr möglich, so dass Schüler aus Bruchhausen die Elleringhauser Schule besuchen und umgekehrt. Dadurch verzehnfachte sich die Zahl der Fahrschüler. Hinzu kommt eine Preiserhöhung der Verkehrsbetriebe um rd. 5,5 %. Eingeplant war eine durchschnittliche Erhöhung von 2,5 %.

Die Betreuungsangebote im Primarbereich wurden weiter ausgebaut, so dass folgendes Angebot vorgehalten werden konnte (durchschnittliche Anzahl der Plätze in 2009):

Grundschule Bigge:

Offene Ganztagschule	32 Plätze
Betreuung 8-13 Uhr	25 Plätze

Grundschule Olsberg:

Offene Ganztagsschule 30 Plätze

Betreuung 8-13 Uhr 40 Plätze

Grundschule Elleringhausen:

Silentien 10 Plätze

Betreuung 8-13 Uhr 15 Plätze

Teilstandort Wiemeringhausen:

Offene Ganztagsschule 18 Plätze

Betreuung 8-13 Uhr 25 Plätze

Produkt 12 11 - Hauptschule / Realschule**+38.610,- €**

Der Zuschussbedarf in der Sekundarstufe I erhöht sich insbesondere dadurch, dass die Abschreibungsmodalitäten für die Festwerte (Einrichtung und Mobiliar) geändert wurden und im Vergleich zu den Planungen einen höheren Aufwand von 36.000,- EUR verursachen.

Die Schülerbeförderungskosten reduzierten sich bei der Hauptschule um rd. 3.000,- EUR, bei der Realschule wurden aufgrund gestiegener Fahrschülerzahlen und des Preisanstiegs 11.000 EUR mehr verausgabt.

Bei der Hauptschule Olsberg ist weiterhin ein starker Rückgang der Schülerzahlen zu verzeichnen. Bei der Realschule hingegen konnten wieder mehr Schüler aufgenommen werden. Inwieweit die geplante Einrichtung eines Realschulzweiges in der Stadt Brilon der Realschule künftig schaden könnte, muss abgewartet werden.

In intensiven Gesprächen mit der Schulaufsicht und der Schulleitung wurde deutlich, dass nicht die Qualität der Hauptschule, sondern das Ansehen dieser Schulform in der Öffentlichkeit das größte Problem darstellt. Die Voraussetzungen, die die Stadt Olsberg als Schulträger geschaffen hat, sind in jedem Fall gut, um die Schule attraktiv zu gestalten.

Wie auch bei den Grundschulen musste die Beschaffung von Möbeln auf das Notwendigste reduziert werden, um die Schulküche / Mensa mit zu finanzieren.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue**+151,- €**

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte, hier Einnahmen aus Krankengymnastik, sind gesunken, da die Ärzte aufgrund der Budgetierung weniger Rezepte ausstellen.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Erträge) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in Zusammenhang zu sehen. Einerseits sind die Aufwendungen durch geringere Kosten beim Schülerspezialverkehr (große Entlassjahrgänge und sinkende Schülerzahlen) zurückgegangen. Demzufolge reduzieren sich die Kostenerstattungen des LWL in gleicher Höhe. Des Weiteren ist die Verwaltungskostenpauschale gesunken.

Einsparungen bei den Personalaufwendungen ergeben sich aus dem krankheitsbedingten ganzjährigen Ausfall einer Physiotherapeutin (ohne Anspruch auf Entgeltfortzahlung) ohne ErsatzEinstellung. Auch die verspätete oder geringere Besetzung von Stellen im Therapiebereich während der Mutterschutzfrist oder Elternzeit von Mitarbeiterinnen führte zu Einsparungen. Die Teilzeitstelle (25 Std./Woche) einer Ergotherapeutin wurde nach deren Übergang in die Freizeitphase der Altersteilzeit nicht wieder neu besetzt. Die Kosten wurden eingespart.

Das geringfügig negative Ergebnis hängt mit einem einmaligen Unterschiedsbetrag zwischen Sonderposten und Abschreibungen zusammen. Die jahresbezogene Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Produkt 12 13 - Förderschule Ostwig**+17,- €**

Die Schulbetriebskosten für die Förderschule Ostwig haben sich im Jahr 2009 um rd. 10.000,- EUR reduziert, da zum einen eine geplante Sanierungsmaßnahme am Schulgebäude zurückgestellt wurde, zum anderen hat sich das Verhältnis von Olsberger zu Bestwiger Schülern seit langem wieder einmal zugunsten Olsbergs entwickelt (39 Schüler aus Bestwig, 36 Schüler aus Olsberg). Die freigewordenen Mittel konnten zur Deckung von Fehlbedarfen bei anderen Produkten eingesetzt werden.

Seit dem 01.07.2009 ist eine neue öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen beiden Kommunen wirksam. In dieser neuen Vereinbarung wurde die Finanzierung vor dem Hintergrund des Neuen kommunalen Finanzmanagements konkret geregelt. Die bisherige Abrechnungsmethode, d. h. Kostenaufteilung nach Anzahl der Schüler, bleibt aber bestehen, da sich diese Berechnungsart als günstigste für die Stadt Olsberg herausgestellt hat.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine**-24.067,- €**

Die Einsparungen bei diesem Produkt sind insbesondere auf reduzierte Personalausgaben im Jahr 2009 zurückzuführen.

Der Eigenanteil der Stadt für das mit Erfolg durchgeführte Projekt Stimmakrobaten liegt in diesem Jahr bei 7.620 €. Gründe für den hohen Abrechnungsbetrag sind eine geringere Zuschussung durch die Bezirksregierung (38,96 % statt 50 % der förderfähigen Ausgaben), rd. 8.000 € geringere Einnahmen als geplant, geringfügig höhere Kosten sowie die volle Versteuerung der Einnahmen der Städte innerhalb der GmbH.

Neben der Preisverleihung für bürgerschaftliche Aktivitäten in Höhe von 1.000 € an 8 Vereine bzw. Personengruppen wurden verschiedene Maßnahmen mit insgesamt 2.227 € bezuschusst. Für die bauliche Unterhaltung von vereinseigenen Schützenhallen wurden 2009 insgesamt 10.436 € gezahlt.

Im August fand die Jahresmitgliederversammlung des Sauerländer Heimatbundes in der Konzerthalle Olsberg statt. Rund 400 Teilnehmern wurde ein umfangreiches und interessantes Rahmenprogramm geboten. Die Kosten für die Durchführung der Veranstaltung (rd. 4.000,- EUR) wurden durch einen Sponsoren übernommen.

Produkt 12 21 - Bücherei und Weiterbildung**-7.647, €**

Im Haushaltsjahr 2009 waren die Ausleihzahlen seit Jahren erstmals rückläufig. 8,3% Medien wurden weniger entliehen als im Spitzenjahr 2008. Analog zu den rückläufigen Ausleihzahlen kamen auch 9% weniger Besucher in die Bücherei. Eine mögliche Ursache für den Rückgang in den Ausleih- und Besucherzahlen könnte die allgemein schlechte Stimmung durch die Konjunkturkrise gewesen sein. Vielleicht trägt auch der überalterte Bestand zum Rückgang der Ausleihzahlen bei. 72% des Sachbuchbestandes und 62% des Romanbestandes für Erwachsene sind immerhin älter als 10 Jahre. In 2009 wurden 736 neue Medien angeschafft.

Für 2010 ist eine Kundenbefragung geplant. Sie soll helfen die Angebote der Bücherei für die Kunden weiter zu optimieren.

Im Jahr 2009 hat die Stadtbücherei 25 Veranstaltungen mit insgesamt 859 Teilnehmern organisiert und durchgeführt. Davon waren 17 Veranstaltungen Klassenführungen mit insgesamt 325 Schülerinnen und Schülern.

Weitere Aktivitäten der Stadtbücherei: Wettbewerb „Spielen macht Schule“ gewonnen, Markt der Bibliotheken, Vorlesepatenworkshop, Vorlesepatenstammtische, SommerLeseClub, Le-seclub Junior, LESartEN Wartezimmerbibliothek.

Produkt 12 30 - Sport**-8.320,- €**

Im Jahr 2009 wurde das Hochsauerlandstadion grundlegend saniert. Neben dem eigentlichen Rasenplatz wurde auch der Tennenbelag der Rundlaufbahn erneuert, so dass sich die gesamte Anlage wieder in einem guten Zustand befindet.

Die Ausgaben im Rahmen der Sportförderrichtlinien reduzierten sich um rd. 4.300,- EUR.

Für folgende Maßnahmen wurden Zuschüsse gewährt:

TSV Bigge-Olsberg: Beschaffung einer Kunststoff-Anlaufbahn

Sportfreunde Gevelinghausen: Sanierungsmaßnahmen am Sportheim

TuS Elleringhausen: Beschaffung Grundsportgeräte

Produkt 12 40 - Touristik und Stadtmarketing**+12.852,- €**

Der Bericht zur Ausführung des Wirtschaftsplans der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit dem vorläufigen Jahresergebnis 2009 wurde der Gesellschafterversammlung am 29.04.2010 vorgelegt. Das vorläufige Jahresergebnis entspricht dem Plan. Im Produkt entstanden Mehraufwendungen durch die Bezahlung von Überstunden.

Produkt 12 50 - Stiftung**-1.673,- €**

Die Gründung der Stiftung "Wir in Olsberg" fand in der Sitzung des Rates am 10.09.2009 statt. Die Anerkennung der Stiftung erfolgte durch die Bezirksregierung Arnsberg am 07.10.2009.

In den Vorstand der Stiftung wurden vom Rat Ehrenbürgermeister Elmar Reuter, Bürgermeister Wolfgang Fischer und Michael Niggemann bestellt.

Investitionen**Produkt 12 10 - Grundschulen****0,- €**

Im Jahr 2009 mussten aufgrund der stark gestiegenen Kosten der Mensa / Schulküche an der Haupt- und Realschule die Investitionen beim beweglichen Vermögen bei den Grundschulen reduziert werden. Lediglich bei der Grundschule Elleringhausen wurden neue PCs beschafft, nachdem der größte Teil der 12 Jahre alten Rechner nicht mehr zu gebrauchen war. Da im Rahmen der Beschaffung der neuen EDV-Anlage in der Hauptschule gute Preise erzielt werden konnten, war es sinnvoll, neue Geräte für die Grundschule Elleringhausen zu den gleichen Konditionen zu erwerben.

Produkt 12 11 - Hauptschule / Realschule**+13.219,- €**

Die Einrichtung der Lehrküche in der Haupt- und Realschule war zunächst mit 80.000,- EUR veranschlagt. Im Rahmen des 1.000-Schulen-Programmes des Landes konnte im Jahr 2009 zusätzlich noch der Ausbau von Aufenthaltsräumen und Mensen mit 100.000,- EUR gefördert werden, so dass die Erweiterung der reinen Lehrküche um einen Essbereich und eine Ausgabeküche zusätzlich umgesetzt wurde.

Die entstandenen Mehrkosten sind insbesondere auf die zusätzlichen Einrichtungskosten und die notwendige Lüftungsanlage für diesen Bereich zurückzuführen.

Darüber hinaus wurden für die Hauptschule zwei neue Server und neue PCs für die Verwaltung beschafft. Nachdem es in der Vergangenheit häufig zu erheblichen Problemen mit den Netzwerken gekommen war, konnte diese Neubeschaffung nicht verschoben werden.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue**-34.299,- €**

Der Bau der Doppelgarage wurde 2008 durchgeführt. Die Abrechnung der Kosten ist in 2009 erfolgt. Die Differenz zwischen Saldo Ergebnis Vorjahr und Jahresergebnis in Höhe von 4.488,50 € konnte noch 2008 im Verwaltungshaushalt gebucht werden.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine**+10.854,- €**

Bei den höheren Aufwendungen für Tiefbaumaßnahmen handelt es sich um die Kosten für den Garten der Freundschaft. Die Sponsoring-Einnahmen wurden schon im Jahr 2008 eingezahlt und gebucht.

Produkt 12 30 - Sport**+2.053,- €**

Im Rahmen der Sanierungsmaßnahme des Hochsauerlandstadions wurde festgestellt, dass die Beregnungsanlage des Platzes nicht ausreichend ist, so dass der Platz in längeren Trockenperioden ausreichend zu bewässern ist. Aus diesem Grund musste ein neuer Beregnungswagen samt Hochdruckschlauch beschafft werden, um den Platz nach der Sanierung zu bewässern.

Produkt 12 40 - Touristik und Stadtmarketing**-15.000,- €**

Die Stadt Olsberg und die Schützenbruderschaft St. Michael Olsberg haben über die Neugestaltung bzw. Ergänzung des Erbbaurechtsvertrags verhandelt. Bestandteil dieser Verhandlungen war die Übernahme des Inventars der Bruderschaft in der Konzerthalle in das Eigentum der Stadt Olsberg bzw. der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH.

Vorbehaltlich des Ergebnisses der Verhandlungen wurde ein Betrag von 15.000 € in 2009 und 20.000 € in 2010 für den Erwerb des Inventars eingestellt worden.

Der Vertrag wurde direkt mit der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH abgeschlossen. Die Abwicklung des Kaufpreises in Höhe von 30.000 Euro (in drei jährlichen Raten á 10.000 Euro) erfolgt ebenfalls direkt über die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Die Stadt Olsberg bezahlte in 2009 an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH 10.000 Euro. Dieser Betrag wurde jedoch nicht im veranschlagten investiven Bereich des Produktes gebucht, sondern aus dem laufenden Aufwand bezahlt.

Olsberg, den 30. Juni 2010

Elisabeth Nieder
Fachbereichsleiterin

Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Stefan Kotthoff
Kämmerer

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	47.651	0	0	-141	-141	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514.361	533.589	534.089	515.621	-18.468	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.093	223.000	223.000	193.026	-29.974	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.773	49.790	49.790	54.722	4.932	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.794.309	1.765.350	1.775.950	1.606.414	-169.536	0
Sonstige ordentliche Erträge	31.387	0	9.500	37.149	27.649	0
Aktiviertete Eigenleistungen	736	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.596.310	2.571.729	2.592.329	2.406.790	-185.539	0
Personalaufwendungen	1.091.440	1.062.773	1.062.773	1.027.596	-35.177	0
Versorgungsaufwendungen	7.286	3.824	3.824	5.147	1.323	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.135.498	2.236.670	2.213.670	2.090.931	-122.739	0
Bilanzielle Abschreibungen	300.751	288.630	288.630	334.907	46.277	0
Transferaufwendungen	1.109.708	929.470	925.370	917.869	-7.501	900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.557.970	1.600.820	1.659.120	1.646.905	-12.215	0
Ordentliche Aufwendungen	6.202.653	6.122.187	6.153.387	6.023.355	-130.032	900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.606.343	-3.550.458	-3.561.058	-3.616.565	-55.507	-900
Finanzerträge	7.434	0	0	1.673	1.673	0
Finanzergebnis	7.434	0	0	1.673	1.673	0
Ordentliches Ergebnis	-3.598.909	-3.550.458	-3.561.058	-3.614.892	-53.834	-900
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.598.909	-3.550.458	-3.561.058	-3.614.892	-53.834	-900
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	141.635	190.821	190.821	164.125	-26.696	0
Ergebnis	-3.740.545	-3.741.279	-3.751.879	-3.779.017	-27.138	-900

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	79.701	0	0	-185	-185	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.582	279.789	280.289	254.982	-25.307	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.219	223.000	223.000	186.331	-36.669	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.332	49.790	49.790	56.483	6.693	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.704.222	1.765.350	1.775.950	1.971.067	195.117	0
Sonstige Einzahlungen	31.151	0	9.500	38.029	28.529	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.434	0	0	1.673	1.673	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.248.641	2.317.929	2.338.529	2.508.380	169.851	0
Personalauszahlungen	1.016.531	1.085.866	1.085.866	1.004.056	-81.810	0
Versorgungsauszahlungen	0	3.824	3.824	5.147	1.323	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.067.928	2.236.670	2.214.470	2.024.158	-190.312	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	1.112.131	929.470	925.370	910.250	-15.120	900
Sonstige Auszahlungen	1.553.897	1.600.820	1.658.320	1.725.765	67.445	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.750.488	5.856.650	5.887.850	5.669.377	-218.473	900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.501.846	-3.538.721	-3.549.321	-3.160.997	388.324	-900
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.371	37.481	37.481	124.581	87.100	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	236	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	3.065	2.670	2.670	2.665	-5	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.673	40.151	40.151	127.246	87.095	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.149	5.000	15.000	25.853	10.853	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	29.771	130.000	130.000	156.636	26.636	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.920	135.000	145.000	182.489	37.489	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.248	-94.849	-104.849	-55.242	49.607	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.519.094	-3.633.570	-3.654.170	-3.216.240	437.930	-900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.519.094	-3.633.570	-3.654.170	-3.216.240	437.930	-900
Saldo	-3.519.094	-3.633.570	-3.654.170	-3.216.240	437.930	-900

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1210

Grundschulen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	127.626	111.800	111.800	107.436	-4.364	0
Aufwendungen	919.475	996.030	1.036.530	1.049.381	12.851	0
Ergebnis	-791.849	-884.230	-924.730	-941.945	-17.215	0

Produkt B1211

Haupt- und Realschule	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	44.178	56.900	66.400	66.497	97	0
Aufwendungen	1.410.376	1.417.016	1.425.316	1.464.024	38.708	0
Ergebnis	-1.366.198	-1.360.116	-1.358.916	-1.397.526	-38.610	0

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.081.233	2.096.549	2.096.549	1.913.012	-183.537	0
Aufwendungen	2.066.166	2.096.549	2.096.549	1.913.162	-183.387	0
Ergebnis	15.068	0	0	-151	-151	0

Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	45.244	37.913	28.013	28.030	17	0
Ergebnis	-45.244	-37.913	-28.013	-28.030	-17	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	11.492	12.840	12.840	15.900	3.060	0
Aufwendungen	227.059	269.363	261.663	240.656	-21.007	900
Ergebnis	-215.567	-256.523	-248.823	-224.756	24.067	-900

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	20.749	21.750	22.250	20.522	-1.728	0
Aufwendungen	235.505	273.684	271.584	262.209	-9.375	0
Ergebnis	-214.756	-251.934	-249.334	-241.687	7.647	0

Produkt B1230

Sport	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	58.722	42.300	42.300	43.135	835	0
Aufwendungen	327.183	337.856	320.656	313.171	-7.485	0
Ergebnis	-268.462	-295.556	-278.356	-270.036	8.320	0

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	252.074	229.590	240.190	240.289	99	0
Aufwendungen	1.113.280	884.597	903.897	916.848	12.951	0
Ergebnis	-861.206	-655.007	-663.707	-676.559	-12.852	0

Produkt B1250

Stiftung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	7.670	0	0	1.673	1.673	0
Ergebnis	7.670	0	0	1.673	1.673	0

Fachbereichsbudget FB12

Fachbereichsbudget FB12

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.603.744	2.571.729	2.592.329	2.408.463	-183.866	0
Aufwendungen	6.344.289	6.313.008	6.344.208	6.187.480	-156.728	900
Ergebnis	-3.740.545	-3.741.279	-3.751.879	-3.779.017	-27.138	-900

Jahresbericht 2009



Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.749,75	101.800	101.800	91.299,36	-10.500,64	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.050,00	10.000	10.000	1.200,00	-8.800,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271,50	0	0	2.565,81	2.565,81	0
Sonstige ordentliche Erträge	18.554,87	0	0	12.370,67	12.370,67	0
Ordentliche Erträge	127.626,12	111.800	111.800	107.435,84	-4.364,16	0
Personalaufwendungen	44.897,54	42.676	42.676	50.999,73	8.323,73	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	362.236,81	405.470	421.570	421.713,69	143,69	0
Bilanzielle Abschreibungen	16.306,52	15.100	15.100	20.342,36	5.242,36	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	492.831,26	529.870	554.270	554.022,18	-247,82	0
Ordentliche Aufwendungen	916.272,13	993.116	1.033.616	1.047.077,96	13.461,96	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-788.646,01	-881.316	-921.816	-939.642,12	-17.826,12	0
Ordentliches Ergebnis	-788.646,01	-881.316	-921.816	-939.642,12	-17.826,12	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-788.646,01	-881.316	-921.816	-939.642,12	-17.826,12	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.202,64	2.914	2.914	2.303,06	-610,94	0
Ergebnis	-791.848,65	-884.230	-924.730	-941.945,18	-17.215,18	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Grundschule Bigge			
- Zahl Schüler (Klassen)	243 (10)	230 (10)	243 (11)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.051	1.300	1.640
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	10	9	9
Grundschule Olsberg			
- Zahl Schüler (Klassen)	215 (8)	218 (9)	202 (9)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	896	1.028	1.196
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	11	11	10
Grundschule Bruchhausen/Elleringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	97 (5)	91 (4)	91 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.514	1.800	2.015
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	6	6	6
Grundschule Wiemeringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	84 (4)	84 (4)	76 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.394	1.407	1.700
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	11	11	9

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bereich der Grundschulen musste aufgrund der gestiegenen Ausgaben bei der Schulküche und der Mensa der Haupt- und Realschule bei den Beschaffungen erheblich gekürzt werden, so dass in 2009 kein neues Schulmobiliar beschafft werden konnte.

Wie aus dem beigegeführten Diagramm zu entnehmen ist, werden sich die Schülerzahlen in den künftigen

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita

Jahren erheblich reduzieren. Ein Vergleich der Schuljahre 2009/2010 zu 2015/2016 zeigt folgendes Bild:

Grundschule Bigge: - 21 %

Grundschule Olsberg: -42 %

Grundschule Elleringhausen + 14%

Teilstandort Wiemeringhausen -39 %

Der Teilstandort Wiemeringhausen soll durch die Teilnahme am Programm "Jedem Kind ein Instrument" gestärkt werden und ggf. aus Schüler aus anderen Grundschulen zum Besuch dieser Schule bewegen.

Nach derzeitigem Stand der Einwohnerzahlen ist der Schulstandort jedoch noch bis zum Schuljahr 2012/2013 gesichert. Im darauffolgenden Jahr werden voraussichtlich nur noch 9 Kinder das erste Schuljahr besuchen, so dass hier der Bestand stark gefährdet ist.

Die Grundschulen Bigge und Olsberg werden voraussichtlich weiterhin zweizügig geführt werden können, wobei in Olsberg im Schuljahr 2015/2016 ein starker Einbruch zu verzeichnen ist.

Hier wird mittelfristig auch über eine räumliche Zusammenlegung mit Wiemeringhausen nachgedacht werden müssen.

Die Schülerbeförderungskosten sind im Jahr 2009 um rd. 20.000,- EUR gestiegen. Der Hauptgrund hierfür liegt bei der Grundschule Elleringhausen. In der Vergangenheit konnte der Großteil der Elleringhauser Schüler in Elleringhausen, der Großteil der Bruchhauser Schüler in Bruchhausen beschult werden. Die war durch die günstige Schüler- / Lehrerrelation und den jahrgangsübergreifenden Unterricht möglich. Im Schuljahr 2009/2010 war dies organisatorisch aber nicht mehr möglich, so dass Schüler aus Bruchhausen die Elleringhauser Schule besuchen und umgekehrt. Dadurch verzehnfachte sich die Zahl der Fahrschüler. Aus dem beigefügten Diagramm ist ebenfalls zu entnehmen, dass bei der Grundschule Bigge und Olsberg die Zahl der Fahrschüler angestiegen ist. Hinzu kommt eine Preiserhöhung der Verkehrsbetriebe um rd. 5,5 %. Eingeplant war eine durchschnittliche Erhöhung von 2,5 %.

Produkt B1210

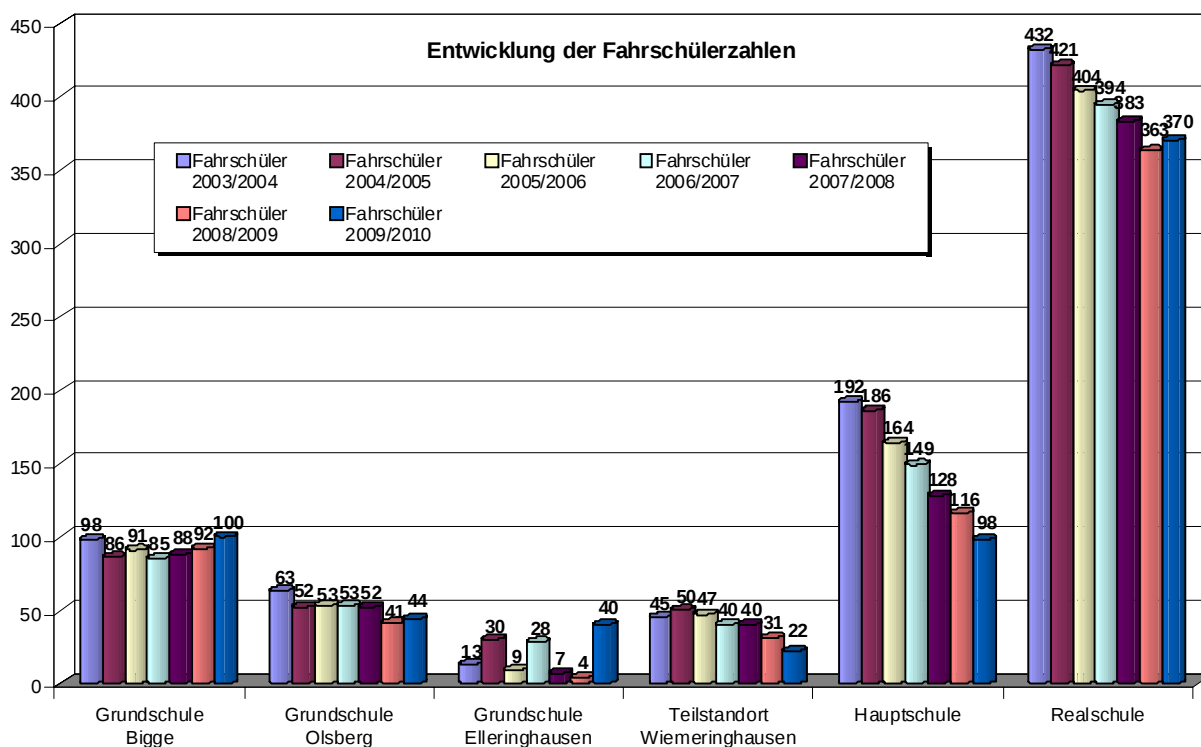
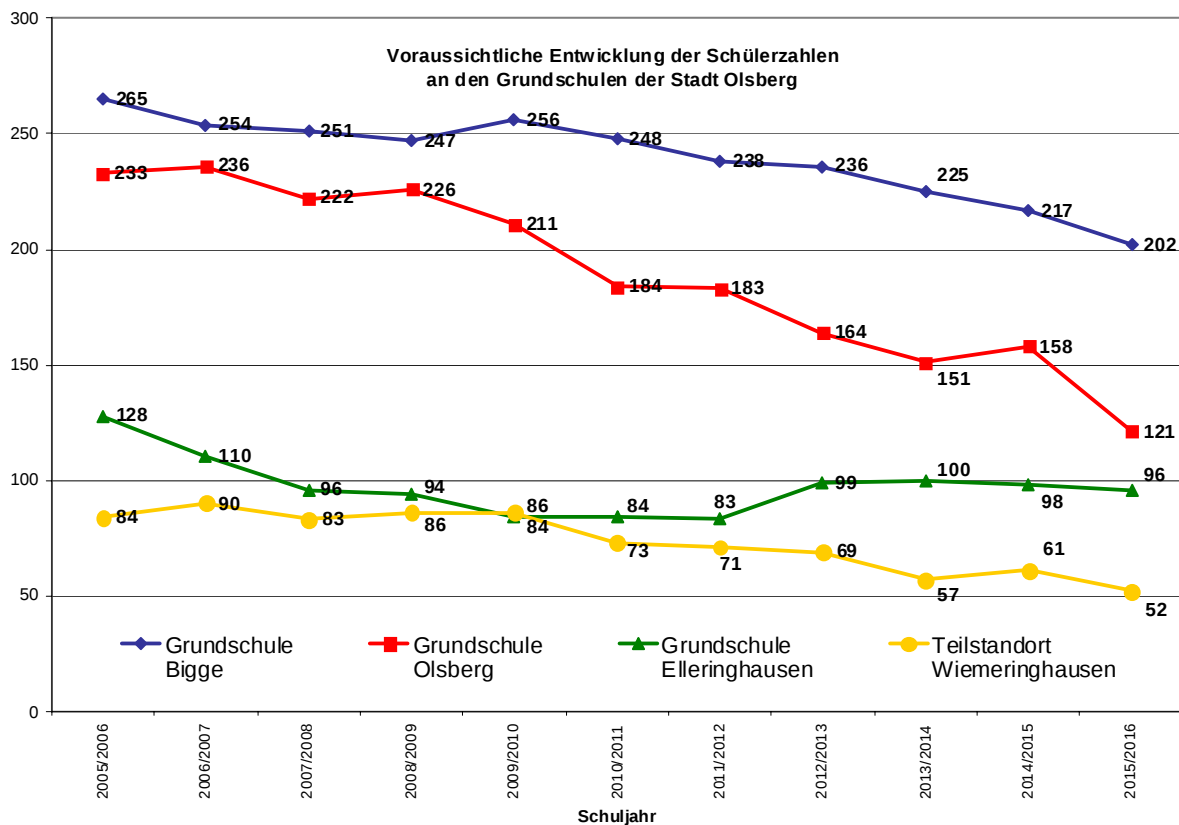
Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita



Jahresbericht 2009



Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21102 GS Bigge						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21102-6811020000	3.099	2.500	2.500	171,48	-2.328,52	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21102-7831000000	1.590	2.000	2.000	171,48	-1.828,52	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21102-7832000000	1.242	500	500	0,00	-500,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21102-7839000000	268	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
21102-7853000000	11.362	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-11.362	0	0	0,00	0,00	0
21103 GS Olsberg						
Investitionszuwendungen vom Land						
21103-6811000000	17.500	0	0	0,00	0,00	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21103-6811020000	2.125	4.000	4.000	2.485,53	-1.514,47	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21103-7831000000	1.692	3.000	3.000	1.381,66	-1.618,34	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21103-7832000000	433	1.000	1.000	1.103,87	103,87	0
Saldo	17.500	0	0	0,00	0,00	0
21104 GS Bruchhausen/Elleringhausen						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21104-6811020000	647	2.000	2.000	5.203,87	3.203,87	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21104-7831000000	0	1.500	1.500	5.030,13	3.530,13	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21104-7832000000	0	500	500	173,74	-326,26	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21104-7839000000	647	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
21105 GS Olsberg, TS Wiemeringh.						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21105-6811020000	178	0	0	340,82	340,82	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21105-7832000000	178	0	0	340,82	340,82	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	23.550	8.500	8.500	8.201,70	-298,30	0
Auszahlungen	17.412	8.500	8.500	8.201,70	-298,30	0
Saldo	6.139	0	0	0,00	0,00	0

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2009 mussten aufgrund der stark gestiegenen Kosten der Mensa / Schulküche an der Haupt- und Realschule die Investitionen beim beweglichen Vermögen bei den Grundschulen reduziert werden. Lediglich bei der Grundschule Elleringhausen wurden neue PCs beschafft, nachdem der größte Teil der 12 Jahre alten Rechner nicht mehr zu gebrauchen waren.

Da im Rahmen der Beschaffung der neuen EDV-Anlage in der Hauptschule gute Preise erzielt werden konnten, war es sinnvoll, neue Geräte für die Grundschule Elleringhausen zu den gleichen Konditionen zu erwerben.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.860,72	89.500	89.500	80.163,00	-9.337,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	10.000	10.000	1.200,00	-8.800,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	782,10	782,10	0
Sonstige Einzahlungen	18.554,88	0	0	12.370,67	12.370,67	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.495,60	99.500	99.500	94.515,77	-4.984,23	0
Personalauszahlungen	40.336,54	42.676	42.676	55.401,04	12.725,04	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	338.118,69	405.470	421.570	402.943,52	-18.626,48	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	467.426,08	529.870	554.270	601.657,26	47.387,26	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	845.881,31	978.016	1.018.516	1.060.001,82	41.485,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-732.385,71	-878.516	-919.016	-965.486,05	-46.470,05	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.550,29	8.500	8.500	8.201,70	-298,30	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.550,29	8.500	8.500	8.201,70	-298,30	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.361,65	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.049,99	8.500	8.500	8.201,70	-298,30	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.411,64	8.500	8.500	8.201,70	-298,30	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	6.138,65	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-726.247,06	-878.516	-919.016	-965.486,05	-46.470,05	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-726.247,06	-878.516	-919.016	-965.486,05	-46.470,05	0
Saldo	-726.247,06	-878.516	-919.016	-965.486,05	-46.470,05	0

Jahresbericht 2009



Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.842,16	55.900	55.900	41.718,72	-14.181,28	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.079,50	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	12.106,50	0	9.500	24.778,41	15.278,41	0
Ordentliche Erträge	44.178,16	56.900	66.400	66.497,13	97,13	0
Personalaufwendungen	58.151,67	61.515	61.515	62.956,94	1.441,94	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	631.616,00	652.600	633.000	632.965,49	-34,51	0
Bilanzielle Abschreibungen	28.578,60	17.100	17.100	56.911,96	39.811,96	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	682.734,99	674.650	702.550	702.546,84	-3,16	0
Ordentliche Aufwendungen	1.401.081,26	1.405.865	1.414.165	1.455.381,23	41.216,23	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.356.903,10	-1.348.965	-1.347.765	-1.388.884,10	-41.119,10	0
Ordentliches Ergebnis	-1.356.903,10	-1.348.965	-1.347.765	-1.388.884,10	-41.119,10	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.356.903,10	-1.348.965	-1.347.765	-1.388.884,10	-41.119,10	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.294,45	11.151	11.151	8.642,39	-2.508,61	0
Ergebnis	-1.366.197,55	-1.360.116	-1.358.916	-1.397.526,49	-38.610,49	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Hauptschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	301 (15)	282 (14)	238 (12)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	2.088	2.262	2.807
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	20	19	16
Realschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	554 (19)	533 (19)	553 (19)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.338	1.366	1.318
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	28	26	28

Erläuterungen und Perspektiven

Bei der Hauptschule Olsberg ist weiterhin ein starker Rückgang der Schülerzahlen zu verzeichnen. Bei der Realschule hingegen konnten wieder mehr Schüler aufgenommen werden. Inwieweit die geplante Einrichtung eines Realschulzweiges in der Stadt Brilon der Realschule künftig schaden könnte, muss abgewartet werden.

In intensiven Gesprächen mit der Schulaufsicht und der Schulleitung wurde deutlich, dass nicht die Qualität der Hauptschule, sondern das Ansehen dieser Schulform in der Öffentlichkeit das größte Problem darstellt. Die Voraussetzungen, die die Stadt Olsberg als Schulträger geschaffen hat, sind in jedem Fall gut, um die Schule attraktiv zu gestalten.

Wie auch bei den Grundschulen musste die Beschaffung von Möbeln auf das Notwendigste reduziert werden, um die Schulküche / Mensa mit zu finanzieren.

Aufgrund der geringeren Schülerzahl reduzierten sich die Kosten der Schülerbeförderung an der Hauptschule um rd. 3.000,- EUR. Bei der Realschule stiegen die Kosten um rd. 11.000,- EUR zum einen

Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Rüther, Marita

Priebisch, Brigitte

durch höhere Fahrschülerzahlen, zum anderen durch den Preisanstieg bei den Verkehrsbetrieben (s. Diagramm bei den Grundschulen).

Die Abschreibungen bei beiden Schulen erhöhten sich im Vergleich zu den Planungen um insgesamt 36.000,- EUR. Grund hierfür ist, dass sich die Abschreibungsmodalitäten für die Festwerte (Schulmöbel und sonstige Einrichtung) geändert werden musste.

Produkt B1211

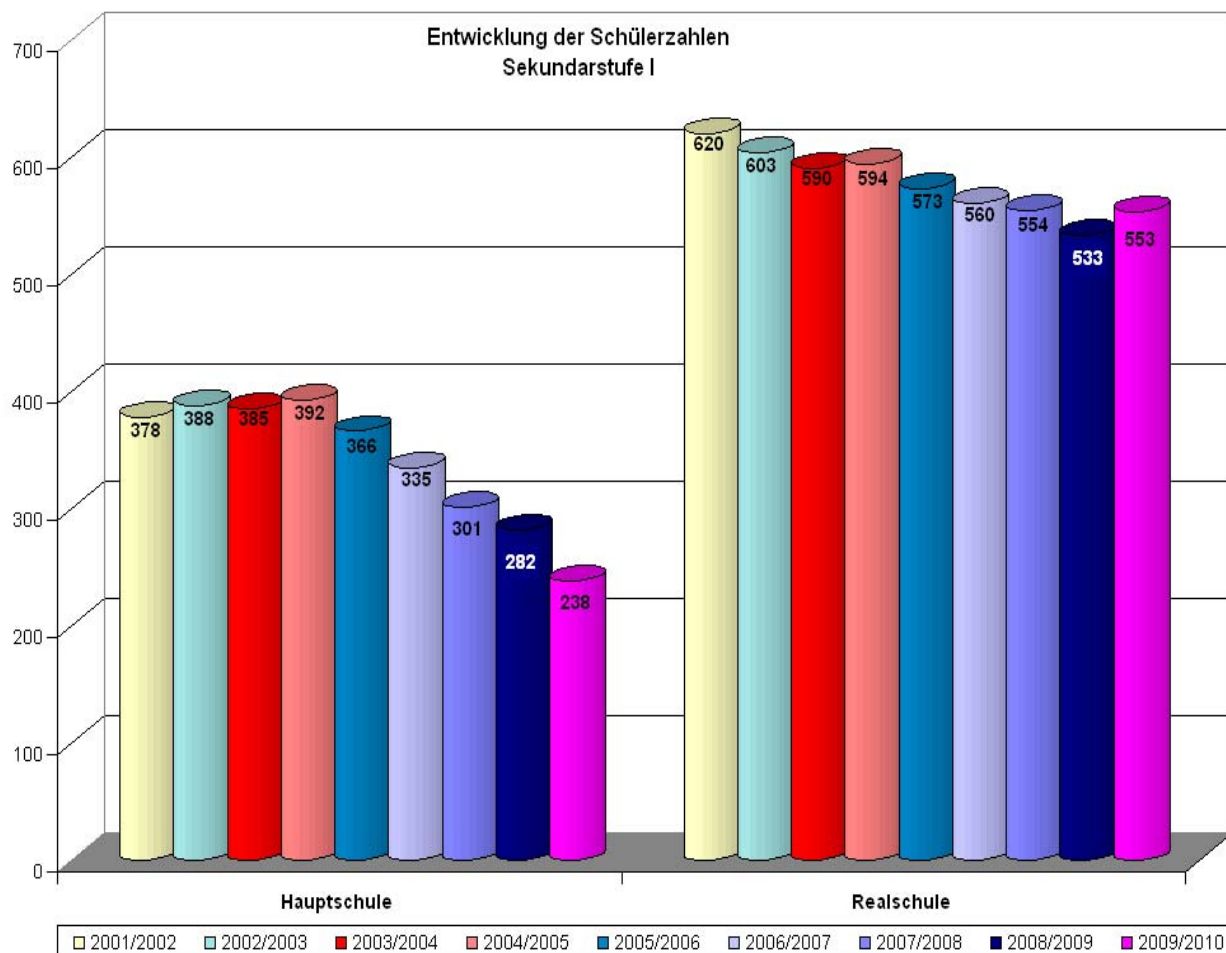
Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita



Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21201 Hauptschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21201-6811020000	11.379	24.981	24.981	81.416,57	56.435,57	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21201-7831000000	7.644	101.500	101.500	142.221,76	40.721,76	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21201-7832000000	3.734	0	0	1.455,19	1.455,19	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21201-7839000000	0	0	0	1.040,06	1.040,06	0
Saldo	0	-76.519	-76.519	-63.300,44	13.218,56	0
21501 Realschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21501-6811020000	9.442	4.000	4.000	663,66	-3.336,34	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21501-7831000000	2.157	4.000	4.000	0,00	-4.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21501-7832000000	6.436	0	0	663,66	663,66	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21501-7839000000	849	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	20.821	28.981	28.981	82.080,23	53.099,23	0
Auszahlungen	20.821	105.500	105.500	145.380,67	39.880,67	0
Saldo	0	-76.519	-76.519	-63.300,44	13.218,56	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Einrichtung der Lehrküche in der Haupt- und Realschule war zunächst mit 80.000,- EUR veranschlagt. Im Rahmen des 1.000-Schulen-Programmes des Landes konnte im Jahr 2009 zusätzlich noch der Ausbau von Aufenthaltsräumen und Mensen mit 100.000,- EUR gefördert werden, so dass die Erweiterung der reinen Lehrküche um einen Essbereich und eine Ausgabeküche zusätzlich umgesetzt wurde. Die entstandenen Mehrkosten sind insbesondere auf die zusätzlichen Einrichtungskosten und die notwendige Lüftungsanlage für diesen Bereich zurückzuführen.

Darüber hinaus wurden für die Hauptschule zwei neue Server und neue PCs für die Verwaltung beschafft. Nachdem es in der Vergangenheit häufig zu erheblichen Problemen mit den Netzwerken gekommen war, konnte diese Neubeschaffung nicht verschoben werden.

Jahresbericht 2009



Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.902,33	47.500	47.500	27.113,07	-20.386,93	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.241,00	1.000	1.000	190,00	-810,00	0
Sonstige Einzahlungen	12.106,50	0	9.500	24.778,41	15.278,41	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.399,83	48.500	58.000	52.081,48	-5.918,52	0
Personalauszahlungen	58.757,18	61.515	61.515	62.673,82	1.158,82	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	633.261,55	652.600	633.000	614.939,07	-18.060,93	0
Sonstige Auszahlungen	681.343,75	674.650	701.750	731.779,33	30.029,33	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.373.362,48	1.388.765	1.396.265	1.409.392,22	13.127,22	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.347.962,65	-1.340.265	-1.338.265	-1.357.310,74	-19.045,74	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.821,07	28.981	28.981	82.080,23	53.099,23	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.821,07	28.981	28.981	82.080,23	53.099,23	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	20.821,07	105.500	105.500	145.380,67	39.880,67	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.821,07	105.500	105.500	145.380,67	39.880,67	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-76.519	-76.519	-63.300,44	13.218,56	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.347.962,65	-1.416.784	-1.414.784	-1.420.611,18	-5.827,18	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.347.962,65	-1.416.784	-1.414.784	-1.420.611,18	-5.827,18	0
Saldo	-1.347.962,65	-1.416.784	-1.414.784	-1.420.611,18	-5.827,18	0

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.188,34	272.089	272.089	279.509,63	7.420,63	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.176,30	150.000	150.000	128.909,11	-21.090,89	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.415,18	40.000	40.000	45.745,70	5.745,70	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.622.453,62	1.634.460	1.634.460	1.458.847,20	-175.612,80	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	2.081.233,44	2.096.549	2.096.549	1.913.011,64	-183.537,36	0
Personalaufwendungen	746.621,62	771.122	771.122	735.021,67	-36.100,33	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	973.073,30	943.210	943.210	821.147,87	-122.062,13	0
Bilanzielle Abschreibungen	233.016,00	233.100	233.100	234.313,49	1.213,49	0
Transferaufwendungen	733,34	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.025,64	47.700	47.700	37.818,25	-9.881,75	0
Ordentliche Aufwendungen	1.998.469,90	1.995.132	1.995.132	1.828.301,28	-166.830,72	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	82.763,54	101.417	101.417	84.710,36	-16.706,64	0
Ordentliches Ergebnis	82.763,54	101.417	101.417	84.710,36	-16.706,64	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	82.763,54	101.417	101.417	84.710,36	-16.706,64	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.696,04	101.417	101.417	84.860,86	-16.556,14	0
Ergebnis	15.067,50	0	0	-150,50	-150,50	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Zahl Schüler (Klassen)	192 (21)	177 (19)	175 (18)
Zuschussbedarf je Schüler in € (ohne Erstattungen des LWL)	7.409	8.955	7.771
Zuschussbedarf je Klasse in € (ohne Erstattungen des LWL)	67.736	83.423	75.555
Schüler je PC-Arbeitsplatz	6	5	5

Erläuterungen und Perspektiven

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte, hier Einnahmen aus Krankengymnastik, sind gesunken, da die Ärzte aufgrund der Budgetierung weniger Rezepte ausstellen.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Erträge) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in Zusammenhang zu sehen. Einerseits sind die Aufwendungen durch geringere Kosten beim Schülerspezialverkehr (große Entlassjahrgänge und sinkende Schülerzahlen) zurückgegangen. Demzufolge reduzieren sich die Kostenerstattungen des LWL in gleicher Höhe. Des weiteren ist die Verwaltungskostenpauschale gesunken.

Einsparungen bei den Personalaufwendungen ergeben sich aus dem krankheitsbedingten ganzjährigen Ausfall einer Physiotherapeutin (ohne Anspruch auf Entgeltfortzahlung) ohne ErsatzEinstellung. Auch die verspätete oder geringere Besetzung von Stellen im Therapiebereich während der Mutterschutzfrist oder Elternzeit von Mitarbeiterinnen führte zu Einsparungen. Die Teilzeitstelle (25 Std./Woche) einer Ergotherapeutin wurde nach deren Übergang in die Freizeitphase der Altersteilzeit nicht wieder neu besetzt. Die Kosten wurden eingespart.

Durch einen zusätzlichen Altersteilzeitfall in der Schule an der Ruhraue erhöhen sich die zu bildenden Rückstellungen für Altersteilzeit entsprechend.

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Der Ansatz für Leistungsentgelte wurde zentral im Produkt 1120 gebildet. Für die Abrechnung mit dem LWL wird der auf die Schule an der Ruhraue entfallende Teil im Produkt 1212 dargestellt.

Der Haushaltsansatz bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ist zu hoch ausgefallen.

Das geringfügig negative Ergebnis hängt mit einem einmaligen Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen auf Gebäude zusammen.

Die jahresbezogene Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Im Jahr 2010 müssen einige bauliche Mängel, die die Untere Bauaufsichtsbehörde festgestellt hat, ausgeräumt werden.

Die Kosten belaufen sich auf ca. 30.000,- €.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
22101 Schule an der Ruhraue						
Investitionszuwendungen vom sonst. öff. Bereich						
22101-6814000000	0	0	0	34.298,99	34.298,99	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
22101-7851000000	38.787	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-38.787	0	0	34.298,99	34.298,99	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	34.298,99	34.298,99	0
Auszahlungen	38.787	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-38.787	0	0	34.298,99	34.298,99	0

Erläuterungen und Perspektiven

Der Bau der Doppelgarage wurde 2008 durchgeführt. Die Abrechnung der Kosten ist in 2009 erfolgt. Die Differenz zwischen Saldo Ergebnis Vorjahr und Jahresergebnis in Höhe von 4.488,50 € konnte noch 2008 gebucht werden.

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.480,34	38.989	38.989	45.346,00	6.357,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.939,65	150.000	150.000	134.854,72	-15.145,28	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.974,77	40.000	40.000	47.507,24	7.507,24	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.515.749,00	1.634.460	1.634.460	1.792.755,31	158.295,31	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	880,00	880,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.711.143,76	1.863.449	1.863.449	2.021.343,27	157.894,27	0
Personalauszahlungen	686.613,97	794.215	794.215	703.593,25	-90.621,75	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	928.768,56	943.210	943.210	804.337,91	-138.872,09	0
Transferauszahlungen	733,34	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	61.557,47	47.700	47.700	38.559,90	-9.140,10	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.677.673,34	1.785.125	1.785.125	1.546.491,06	-238.633,94	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.470,42	78.324	78.324	474.852,21	396.528,21	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	34.298,99	34.298,99	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	34.298,99	34.298,99	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.787,49	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.787,49	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.787,49	0	0	34.298,99	34.298,99	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.317,07	78.324	78.324	509.151,20	430.827,20	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.317,07	78.324	78.324	509.151,20	430.827,20	0
Saldo	-5.317,07	78.324	78.324	509.151,20	430.827,20	0

Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Marita

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	1.605,18	1.612	1.612	1.695,58	83,58	0
Transferaufwendungen	43.379,33	36.000	26.100	26.096,03	-3,97	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	44.984,51	37.612	27.712	27.791,61	79,61	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-44.984,51	-37.612	-27.712	-27.791,61	-79,61	0
Ordentliches Ergebnis	-44.984,51	-37.612	-27.712	-27.791,61	-79,61	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-44.984,51	-37.612	-27.712	-27.791,61	-79,61	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259,67	301	301	238,25	-62,75	0
Ergebnis	-45.244,18	-37.913	-28.013	-28.029,86	-16,86	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Zahl Schüler aus Olsberg	41	39	36
Zahl Schüler aus Bestwig	39	39	39
Zuschussbedarf je Olsberger Schüler in €	1.288	1.160	778

Erläuterungen und Perspektiven

Die Schulbetriebskosten für die Förderschule Ostwig haben sich im Jahr 2009 reduziert, da zum einen eine geplante Sanierungsmaßnahme am Schulgebäude zurückgestellt wurde, zum anderen hat sich das Verhältnis von Olsberger zu Bestwiger Schülern seit langem wieder einmal zugunsten Olsbergs entwickelt (39 Schüler aus Bestwig, 36 Schüler aus Olsberg).

Seit dem 01.07.2009 ist eine neue öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen beiden Kommunen wirksam. In dieser neuen Vereinbarung wurde die Finanzierung vor dem Hintergrund des Neuen kommunalen Finanzmanagements konkret geregelt. Die bisherige Abrechnungsmethode, d. h. Kostenaufteilung nach Anzahl der Schüler, bleibt aber bestehen, da sich diese Berechnungsart als günstigste für die Stadt Olsberg herausgestellt hat.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	1.609,75	1.612	1.612	1.688,13	76,13	0
Transferauszahlungen	43.379,33	36.000	26.100	26.096,03	-3,97	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.989,08	37.612	27.712	27.784,16	72,16	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.989,08	-37.612	-27.712	-27.784,16	-72,16	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-44.989,08	-37.612	-27.712	-27.784,16	-72,16	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-44.989,08	-37.612	-27.712	-27.784,16	-72,16	0
Saldo	-44.989,08	-37.612	-27.712	-27.784,16	-72,16	0

Jahresbericht 2009



Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,00	4.000	4.000	4.000,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	794,95	740	740	794,95	54,95	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.760,91	8.100	8.100	11.104,74	3.004,74	0
Aktivierete Eigenleistungen	736,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	11.491,86	12.840	12.840	15.899,69	3.059,69	0
Personalaufwendungen	14.607,45	16.906	16.906	2.782,72	-14.123,28	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.919,35	71.990	65.290	64.389,23	-900,77	0
Transferaufwendungen	27.815,43	39.670	39.670	36.219,45	-3.450,55	900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.065,78	130.650	129.650	129.482,78	-167,22	0
Ordentliche Aufwendungen	218.408,01	259.216	251.516	232.874,18	-18.641,82	900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-206.916,15	-246.376	-238.676	-216.974,49	21.701,51	-900
Ordentliches Ergebnis	-206.916,15	-246.376	-238.676	-216.974,49	21.701,51	-900
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-206.916,15	-246.376	-238.676	-216.974,49	21.701,51	-900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.651,30	10.147	10.147	7.781,97	-2.365,03	0
Ergebnis	-215.567,45	-256.523	-248.823	-224.756,46	24.066,54	-900

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Miete Schützenhalle Bigge	30.470 €	24.867 €	25.033 €
Miete Schützenhalle Bruchhausen	26.560 €	26.716 €	26.882 €
Miete Schützenhalle Elleringhausen	24.096 €	24.260 €	24.434 €
Zuschüsse für vereinseigene Hallen (investive Maßnahmen)	7.670 €	5.280 €	10.436 €
Zuschüsse zu Chroniken	50 €	0 €	500 €
Aufwand Heimatbücherei	6.000 €	6.296 €	5.934 €
Aufwand Gedenkstätten	17.190 €	11.979 €	15.197 €
Aufwand Gedenkfeiern	710 €	780 €	730 €
Teilnehmer Jugendbegegnung	24	23	25
Aufwand Begegnungen in Fruges	2.700 €	0 €	3.600 €
Aufwand Begegnungen in Olsberg	0	2.374 €	0
Zuschüsse an Gesang- und Musikvereine (Anzahl)	22	18	19
Zuschüsse an Gesang- und Musikvereine (Betrag)	3.075 €	2.350 €	2.425 €
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Anzahl)	9	9	14
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Betrag)	675 €	975 €	1.550 €

Erläuterungen und Perspektiven

Übertragung von 900 € für Zuschüsse zur allgemeinen Kulturpflege gem. Beschluss des Fachausschusses vom 15.09.2009.

Der Eigenanteil der Stadt für das mit Erfolg durchgeführte Projekt Stimmakrobaten liegt in diesem Jahr bei 7.620 €. Gründe für den hohen Abrechnungsbetrag sind eine geringere Bezuschussung durch die Bezirksregierung (38,96 % statt 50 % der förderfähigen Ausgaben), rd. 8.000 € geringere Einnahmen als geplant, geringfügig höhere Kosten sowie die volle Versteuerung der Einnahmen der Städte innerhalb der GmbH.

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Für die Umsetzung der Grabstätte "Maria Kahle" entstanden Kosten in Höhe von 473 €.

Neben der Preisverleihung für bürgerschaftliche Aktivitäten in Höhe von 1.000 € an 8 Vereine bzw. Personengruppen wurden verschiedene Maßnahmen mit insgesamt 2.227 € bezuschusst: Für die Renovierung des Sportheims in Gevelinghausen wurden 1.000 € gewährt und die Materialkosten in Höhe von 1008 € für die Dacherneuerung der MGV-Hütte in Bruchhausen wurden übernommen. Darüber hinaus wurden für Malerarbeiten am Tennisheim Bruchhausen 468 € sowie für die Beschaffung eines Rasenmähers für die Dorfgemeinschaft Assinghausen 750 € gezahlt.

Für die bauliche Unterhaltung von vereinseigenen Schützenhallen wurden 2009 insgesamt 10.436 € gezahlt. Hiervon erhielt der Mehrzweckhallenverein Elleringhausen für die Renovierung des Speiseraumes sowie der Technik- und Kellernebenräume in mehreren Bauabschnitten 8.478 €. Die Schützenbruderschaft St. Cyriakus Bruchhausen erhielt für die Sanierung der Außenfassade einen Zuschuss von 1.370 € und der Schützenbruderschaft St. Antonius Wiemeringhausen wurde für die Sanierung der nordwestlichen Giebelwand ein Zuschuss von 588 € gewährt.

Im August fand die Jahresmitgliederversammlung des Sauerländer Heimatbundes in der Konzerthalle Olsberg statt. Rund 400 Teilnehmern wurde ein umfangreiches und interessantes Rahmenprogramm geboten. Die Kosten für die Durchführung der Veranstaltung (rd. 4.000 €) wurden durch einen Sponsoren übernommen.

Jahresbericht 2009



Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11113 Städtepartnerschaften						
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
11113-6818000000	15.000	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
11113-7852000000	0	0	10.000	25.852,64	15.852,64	0
Saldo	15.000	0	-10.000	-25.852,64	-15.852,64	0
28102 Kulturpflege, Brauchtum						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
28102-7852000000	0	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0
Saldo	0	-5.000	-5.000	0,00	5.000,00	0
28103 Schützenhallen						
Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
28103-6868000000	2.445	0	0	2.045,20	2.045,20	0
Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich						
28103-6958000000	0	2.050	2.050	0,00	-2.050,00	0
Saldo	2.445	2.050	2.050	2.045,20	-4,80	0
57302 Dorfgemeinschaftshäuser						
Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
57302-6868000000	620	0	0	0,00	0,00	0
Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich						
57302-6958000000	0	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	18.065	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Auszahlungen	0	5.000	15.000	25.852,64	10.852,64	0
Saldo	18.065	-2.330	-12.330	-23.187,44	-10.857,44	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den höheren Aufwendungen für Tiefbaumaßnahmen handelt es sich um die Kosten für den Garten der Freundschaft.

Die Sponsoring-Einnahmen wurden schon im Jahr 2008 eingezahlt und gebucht.

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,00	4.000	4.000	4.000,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	794,95	740	740	794,95	54,95	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.329,23	8.100	8.100	11.104,74	3.004,74	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.324,18	12.840	12.840	15.899,69	3.059,69	0
Personalauszahlungen	14.880,68	16.906	16.906	2.655,50	-14.250,50	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.993,35	71.990	65.290	61.728,97	-3.561,03	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	27.815,43	39.670	39.670	28.600,52	-11.069,48	900
Sonstige Auszahlungen	121.064,47	130.650	129.650	128.250,53	-1.399,47	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.753,93	259.216	251.516	221.235,52	-30.280,48	900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.429,75	-246.376	-238.676	-205.335,83	33.340,17	-900
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	3.065,20	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.065,20	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	15.000	25.852,64	10.852,64	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	15.000	25.852,64	10.852,64	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	18.065,20	-2.330	-12.330	-23.187,44	-10.857,44	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-189.364,55	-248.706	-251.006	-228.523,27	22.482,73	-900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-189.364,55	-248.706	-251.006	-228.523,27	22.482,73	-900
Saldo	-189.364,55	-248.706	-251.006	-228.523,27	22.482,73	-900

Jahresbericht 2009



Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Rüther, Marita

Priebisch, Brigitte

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	500	500,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.766,50	13.000	13.000	11.553,50	-1.446,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.382,56	8.750	8.750	7.868,56	-881,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	0	0	600,00	600,00	0
Ordentliche Erträge	20.749,06	21.750	22.250	20.522,06	-1.727,94	0
Personalaufwendungen	64.935,33	67.556	67.556	66.693,74	-862,26	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.424,08	39.000	39.000	37.831,42	-1.168,58	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.581,00	2.600	2.600	2.580,00	-20,00	0
Transferaufwendungen	38.000,00	46.500	46.500	46.800,00	300,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.889,34	97.100	95.000	94.093,60	-906,40	0
Ordentliche Aufwendungen	220.829,75	252.756	250.656	247.998,76	-2.657,24	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-200.080,69	-231.006	-228.406	-227.476,70	929,30	0
Ordentliches Ergebnis	-200.080,69	-231.006	-228.406	-227.476,70	929,30	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-200.080,69	-231.006	-228.406	-227.476,70	929,30	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.675,55	20.928	20.928	14.210,12	-6.717,88	0
Ergebnis	-214.756,24	-251.934	-249.334	-241.686,82	7.647,18	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Bestand Medien Stadtbücherei	17.700	18.658	18.200
Entleihen Stadtbücherei	60.373	61.225	56.146
Bestandsumsatz	3,41	3,28	3,08
Medien je Einwohner	1,12	1,21	1,18
Entleihungen je Einwohner	3,84	3,96	3,67
Zuschuss je Ausleihe	2,45 €	2,67 €	3,14 €
Zuschuss je Einwohner	9,40 €	10,55 €	11,51 €
Besucher	25.739	25.614	23.301
Öffnungsstunden	1.307	1.339	1.322
Erneuerungsquote	4,3%	4,6%	4,04%
Unterrichtsstunden VHS in Olsberg	3.101	3.217	3.195
Kursteilnehmer VHS in Olsberg	2.250	2.267	2.305
Anzahl der Kurse in Olsberg	171	173	176
Versorgungsgrad (=Unterrichtsstunden je 1000 Einwohner) in Olsberg	198	206	204
Versorgungsgrad (=Unterrichtsstunden je 1000 Einwohner) im Verbandsgebiet	240	242	240
Zuschussbedarf der VHS in Olsberg	38.000 €	38.000 €	46.800 €
Zuschussbedarf der VHS im Verbandsgebiet	114.000 €	114.000 €	140.400 €
Zuschussbedarf je Einwohner in Olsberg	2,41 €	2,43 €	2,99 €
Zuschussbedarf je Einwohner im Verbandsgebiet	1,76 €	1,78 €	2,19 €

Erläuterungen und Perspektiven

Einnahmen: Erstmals waren im HHJ 2009 im Vergleich zu den Vorjahren sowohl Ausleih- als auch

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Rüther, Marita

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Besucherzahlen rückläufig. Dadurch blieben auch die Einnahmen durch Gebühren hinter dem Haushaltsansatz zurück. Zur Finanzierung eines Workshops zur Weiterbildung ehrenamtlicher Vorlesepaten wurde mit dem Lions Club Olsberg ein Sponsor gefunden. Der Lions Club Olsberg hat im HHJ 2009 die Arbeit der Stadtbücherei mit 500 Euro unterstützt.

Ausgaben: Die Mindereinnahmen bei den Gebühren wurden durch Minderausgaben beim Medienerwerb ausgeglichen. Durch den wirtschaftlichen Einsatz von Heizung und Strom konnten die Betriebskosten der Bücherei trotz des langen und kalten Winters deutlich gesenkt werden. Durch umsichtigen Mitteleinsatz in allen Bereichen konnte gegenüber dem Haushaltsansatz ein deutlich verbessertes Ist-Ergebnis erzielt werden.

Aktivitäten:

Vergleich	Tätigkeiten 2009 in Zahlen	Tätigkeiten 2008 in Zahlen zum
Öffnungsstunden:	1.322	1.339
Ausleihen:	56.146	61.225
Besucher:	23.301	25.614

Im Haushaltsjahr 2009 waren die Ausleihzahlen seit Jahren erstmals rückläufig. 8,3% Medien wurden weniger entliehen als im Spitzenjahr 2008. Analog zu den rückläufigen Ausleihzahlen kamen auch 9% weniger Besucher in die Bücherei. Eine mögliche Ursache für den Rückgang in den Ausleih- und Besucherzahlen könnte die allgemein schlechte Stimmung durch die Konjunkturkrise gewesen sein. Vielleicht trägt auch der überalterte Bestand zum Rückgang der Ausleihzahlen bei. 72% des Sachbuchbestandes und 62% des Romanbestandes für Erwachsene sind immerhin älter als 10 Jahre. Für 2010 ist eine Kundenbefragung geplant. Sie soll helfen die Angebote der Bücherei für die Kunden weiter zu optimieren.

Neue Medien: Aus Eigenmitteln konnten 736 neue Medien im HHJ 2009 erworben werden. damit verbundene Arbeiten: Auswahl, Beschaffung und Einarbeitung (Sichten des Buchmarktangebotes, Auswahl geeigneter Titel, Ausschreibung bei nicht preisgebundenen Medien, Bestellung, Inventarisierung, Systematisierung, Katalogisierung, Signierung, Folierung, Erfassung in der EDV)

Fernleihe: Für jeden Kunden besteht die Möglichkeit (gegen Gebühr) benötigte, aber in Olsberg nicht vorhandene Literatur per Fernleihe in anderen Bibliotheken zu bestellen / auszuleihen. 71x machten Kunden im HHJ 2009 von dieser Möglichkeit Gebrauch (passiver Leihverkehr). Das waren gegenüber dem Vorjahr 29 Bestellungen weniger, also ein Rückgang um 29%.

Wir haben gewonnen! - Beteiligung der Stadtbücherei am Wettbewerb "Spielen macht Schule"

Die Stadtbücherei Olsberg ist zusammen mit den örtlichen Grundschulen Preisträgerin des Wettbewerbs "Spielen macht Schule"!

Das Transferzentrum für Neurowissenschaften und Lernen, Ulm und der Mehr Zeit für Kinder e.V., Frankfurt am Main, haben die Initiative Spielen macht Schule ins Leben gerufen: Grundschulen können eine kostenlose Spielzeug-Ausstattung für ein Spielzimmer gewinnen.

Voraussetzung hierfür ist die Einreichung eines schlüssigen Konzeptes, wie dem Spiel in den Schulen konkret mehr Raum gegeben werden soll. Zusammen mit allen Grundschulen der Stadt hat die Stadtbücherei Olsberg ein solches Konzept entwickelt, sich beworben und gewonnen!

Was will die Initiative bewirken?

Ziel der Initiative ist es, Kindern in Zeiten von erhöhtem Bildschirm-Konsum - ob TV, Gameboy oder PC - das klassische Spielen wieder näher zu bringen. Denn Spielen ist nicht nur ein Grundbedürfnis jedes Kindes, es ist immens wichtig für die geistige, soziale und motorische Entwicklung eines jungen Menschen

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Rüther, Marita

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

auch über das Kindergartenalter hinaus. Kurzum: Spielen macht schlau!

Spiele ist Lernen

Mit der Einrichtung von Spielzimmern in Grundschulen soll der natürliche Spieltrieb gefördert werden, da Spielen wichtige Lernprozesse anstößt. Im Spiel erwerben Kinder grundlegende Kompetenzen wie Teamfähigkeit oder den Umgang mit Konkurrenzsituationen - Kernkompetenzen, die Kinder auf die Anforderungen ihres späteren Lebens vorbereiten. Darüber hinaus können klassische Spielmittel dazu dienen, den Unterricht aufzulockern, ihn abwechslungsreich zu gestalten und Lerninhalte zu vertiefen.

Das Olsberger Konzept sieht vor, dass die Grundschulen an festgelegten Tagen mit Gruppen zum Spielen in die Stadtbücherei kommen können. Die Stadtbücherei stellt die Räumlichkeiten zur Verfügung und verwaltet die Spiele. Das Konzept konnte die Jury überzeugen. Im Lauf des Herbstes trafen zahlreiche Spiele verschiedenster Sponsoren in Olsberg ein. Insgesamt etwa 60 Spiele zu einem Gegenwert von ca. 1.600 Euro! Da die Spiele zunächst technisch bearbeitet werden müssen, bevor sie ausleihfertig und einsatzbereit sind, wurde bisher auf eine Information der Presse verzichtet. Die technische Bearbeitung ist sehr aufwendig, soll aber bis Mitte März 2010 abgeschlossen sein. Dann soll auch zu einem Pressetermin eingeladen werden.

Öffentlichkeitsarbeit:

Im Jahr 2009 hat die Stadtbücherei 25 Veranstaltungen mit insgesamt 859 Teilnehmern organisiert und durchgeführt.

Davon waren 17 Veranstaltungen Klassenführungen mit insgesamt 325 Schülerinnen und Schülern.

"Markt der Bibliotheken":

Am 28.03. gestalten im Zuge der Fortbildungsveranstaltung für Erzieherinnen "Lesende Region HSK" die Bibliotheken im HSK mit dem "Markt der Bibliotheken" den Rahmen der Veranstaltung. Über 180 Erzieherinnen und Erzieher kommen an diesem Tag ins Berufskolleg Olsberg um sich in verschiedenen Workshops für ihre Arbeit weiterzubilden. Die Bibliotheken im Hochsauerlandkreis sind mit Ständen vertreten, um das fachkundige Publikum auf die zahlreichen Kooperationsmöglichkeiten von Kindergarten und Bibliothek hinzuweisen und Bibliotheken als kompetente Partner für Kindergärten in den Blick zu rücken.

Vorlesepatenworkshop

Die Stadtbücherei Olsberg hat in vergangenen Jahren im Rahmen zweier vom Land NRW geförderter Projekte für die Kindergärten im Stadtgebiet ehrenamtliche Vorlesepaten gesucht. Die Vorlesepaten wurden in 2 Workshops unter fachlicher Leitung für die Vorlesetätigkeit im Kindergarten geschult. Die Paten unterstützen die Einrichtungen bei der frühkindlichen Lese- und Sprachförderung in dem sie regelmäßig in Kleingruppen möglichst allen Kindern vorlesen. Naturgemäß beenden immer wieder Paten nach einer gewissen Zeit ihre Tätigkeit. Dafür rücken neue Paten nach. Diese benötigen ebenfalls Rüstzeug für das ehrenamtliche Vorlesen. Deshalb hat die Stadtbücherei Olsberg in Zusammenarbeit mit der Stadtbücherei Meschede im Mai eine weitere Fortbildungsveranstaltung für neue Vorlesepaten organisiert. Der Workshop "Abenteuer Vorlesen", unter professioneller Leitung von Sandra Miriam Schneider aus Berlin, hätte aus Eigenmitteln nicht finanziert werden können. Deshalb haben die Bibliotheken nach Sponsoren gesucht. Der Lions Club Olsberg war von dem Vorlesepatenprojekt begeistert und hat mit einer großzügigen Spende von 500,00 Euro den Kostenanteil der Stadtbücherei Olsberg für den Workshop voll übernommen und so die Ausbildung 20 neuer Paten ermöglicht.

Vorlesepatenstammtisch:

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

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Rüther, Marita

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Bilderbücher vor, die sich besonders gut zum Vorlesen in Gruppen eignen.

SommerLeseClub:

In den Sommerferien hatten Schülerinnen und Schüler aus Olsberg, die in Brilon eine weiterführende Schule besuchen, zum vierten Mal die Möglichkeit am SommerLeseClub SLC (initiiert und organisiert von der Stadtbibliothek Brilon) in der Stadtbücherei Olsberg teilzunehmen. 29 Jugendliche lasen in den Sommerferien 112 Bücher und sprachen mit den Mitarbeiterinnen der Stadtbücherei über die gelesenen Inhalte.

Leseclub Junior:

Im HHJ 2009 bietet die Stadtbücherei zum zweiten Mal parallel zum SLC den Leseclub Junior für Grundschüler an. Das Prinzip ist verwandt. Die Grundschüler müssen in den Sommerferien 3 Bücher lesen, dann erhalten sie eine Teilnahmeurkunde. Die Grundschüler dürfen ihre Lektüre frei aus dem Bestand wählen und müssen auch nicht mit den Büchereimitarbeiterinnen über die Buchinhalte sprechen. Sie können sich stattdessen kreativ mit dem Gelesenen auseinandersetzen. 2009 konnte ein Buch im Karton gebastelt werden. Die schönsten Bücher im Karton wurden prämiert. Der Leseclub Junior wurde auch im Jahr 2009 durch das Kultursekretariat Gütersloh unterstützt, obwohl die Stadt Olsberg nicht Mitglied ist. Die Stadtbücherei Olsberg wurde kostenlos mit professionell gestalteten Plakaten, Flyern, Leselögbüchern, Clubkarten und Teilnahmeurkunden versorgt.

74 Grundschüler nahmen 2009 am Leseclub Junior teil und lasen in den Sommerferien 317 Bücher!

LESartEN:

Am 15. November 2009 wurde zum 8. Mal die Veranstaltung LESartEN (Kooperation aller 6 Bibliotheken im HSK) durchgeführt. In der Oase der Abtei Königsmünster in Meschede genossen 130 Gäste "Dunkle Geschichten" bei einem Edgar-Allen-Poe-Abend mit Gerd Berghofer und Robert Lampis. Auch Dank der kontinuierlichen Unterstützung durch die Sparkassen im Hochsauerlandkreis trägt sich die Veranstaltungsreihe finanziell selbst.

Wartezimmerbibliothek:

Seit Juni 2008 erhalten alle Eltern, die mit ihren Kindern zur U6-Untersuchung zum ortsansässigen Kinderarzt Dr. Potthast gehen, ein "Lesestart-Set". Die Sets enthalten je einen Ratgeber zum richtigen Vorlesen, ein erstes Bilderbuch und eine Buchempfehlungsbroschüre. Das Lesestart-Projekt ist eine bundesweite Initiative und wird von der Stiftung Lesen und zahlreichen Unternehmen finanziert. Flankierend zum Lesestart-Projekt hat die Stadtbücherei Olsberg in der Kinderarztpraxis von Dr. Potthast eine Wartezimmerbibliothek eingerichtet. Eine Medienkiste mit ca. 25 Titeln für Kinder aller Alters- und Entwicklungsstufen soll die Eltern schon frühzeitig auf das Angebot der Stadtbücherei Olsberg aufmerksam machen. Die Bücher der Wartezimmerbibliothek werden regelmäßig von den Mitarbeiterinnen der Stadtbücherei ausgetauscht. Imagebroschüren weisen auf die vielfältigen Angebote der Bücherei hin und laden zum Besuch ein.

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Rüther, Marita

Priebisch, Brigitte

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	500	500,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.099,50	13.000	13.000	11.553,50	-1.446,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.382,56	8.750	8.750	7.868,56	-881,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	0	0	600,00	600,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.082,06	21.750	22.250	20.522,06	-1.727,94	0
Personalauszahlungen	65.156,44	67.556	67.556	66.402,87	-1.153,13	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.739,86	39.000	39.000	36.643,20	-2.356,80	0
Transferauszahlungen	38.000,00	46.500	46.500	46.800,00	300,00	0
Sonstige Auszahlungen	92.250,63	97.100	95.000	92.460,90	-2.539,10	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.146,93	250.156	248.056	242.306,97	-5.749,03	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.064,87	-228.406	-225.806	-221.784,91	4.021,09	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-201.064,87	-228.406	-225.806	-221.784,91	4.021,09	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-201.064,87	-228.406	-225.806	-221.784,91	4.021,09	0
Saldo	-201.064,87	-228.406	-225.806	-221.784,91	4.021,09	0

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.615,00	42.000	42.000	42.822,49	822,49	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.129,90	300	300	312,40	12,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.487,19	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	489,51	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	58.721,60	42.300	42.300	43.134,89	834,89	0
Personalaufwendungen	57.263,24	17.064	17.064	14.130,93	-2.933,07	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.228,93	124.400	111.500	112.784,92	1.284,92	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.269,00	20.730	20.730	20.759,49	29,49	0
Transferaufwendungen	47.279,42	52.300	48.100	43.753,77	-4.346,23	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.671,40	120.850	120.750	119.756,09	-993,91	0
Ordentliche Aufwendungen	325.711,99	335.344	318.144	311.185,20	-6.958,80	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-266.990,39	-293.044	-275.844	-268.050,31	7.793,69	0
Ordentliches Ergebnis	-266.990,39	-293.044	-275.844	-268.050,31	7.793,69	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-266.990,39	-293.044	-275.844	-268.050,31	7.793,69	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.471,49	2.512	2.512	1.985,39	-526,61	0
Ergebnis	-268.461,88	-295.556	-278.356	-270.035,70	8.320,30	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Mitglieder in Sportvereinen	6.519	6.748	6.869
Organisationsgrad	41,45%	43,27%	44,62%
Anzahl Sportvereine	32	33	32
Zuschussbedarf an Vereine je Mitglied	8,65 €	7,89 €	7,24 €
Zuschussbedarf an Vereine je Einwohner	3,28 €	3,41 €	3,23 €

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2009 wurde das Hochsauerlandstadion grundlegend saniert. Neben dem eigentlichen Rasenplatz wurde auch der Tennenbelag der Rundlaufbahn erneuert, so dass sich die gesamte Anlage wieder in einem ordentlichen Zustand befindet.

Die Ausgaben im Rahmen der Sportförderrichtlinien reduzierten sich um rd. 4.300,- EUR.

Für folgende Maßnahmen wurden Zuschüsse gewährt:

- TSV Bigge-Olsberg: Beschaffung einer Kunststoff-Anlaufbahn
- Sportfreunde Gevelinghausen: Sanierungsmaßnahmen am Sportheim
- TuS Elleringhausen: Beschaffung Grundsportgeräte

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Andreas

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42402 Sportplätze						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
42402-7831000000	2.900	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-2.900	0	0	0,00	0,00	0
42404 Turnhalle Bigge						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
42404-7831000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Saldo	0	-1.000	-1.000	0,00	1.000,00	0
42405 Hochsauerlandstadion						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
42405-7831000000	0	0	0	3.053,49	3.053,49	0
Saldo	0	0	0	-3.053,49	-3.053,49	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	2.900	1.000	1.000	3.053,49	2.053,49	0
Saldo	-2.900	-1.000	-1.000	-3.053,49	-2.053,49	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Rahmen der Sanierungsmaßnahme des Hochsauerlandstadions wurde festgestellt, dass die Beregnungsanlage des Platzes nicht ausreichend ist, den Platz in längeren Trockenperioden ausreichend zu bewässern. Aus diesem Grund musste ein neuer Beregnungswagen samt Hochdruckschlauch beschafft werden um den Platz nach der Sanierung zu bewässern.

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Rüther, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.373,00	42.000	42.000	42.089,00	89,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.129,90	300	300	312,40	12,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.130,81	0	0	14.363,77	14.363,77	0
Sonstige Einzahlungen	489,51	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.123,22	42.300	42.300	56.765,17	14.465,17	0
Personalauszahlungen	59.497,52	17.064	17.064	9.787,90	-7.276,10	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.046,01	124.400	112.300	103.467,58	-8.832,42	0
Transferauszahlungen	49.703,06	52.300	48.100	43.753,77	-4.346,23	0
Sonstige Auszahlungen	118.324,77	120.850	120.750	122.050,44	1.300,44	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.571,36	314.614	298.214	279.059,69	-19.154,31	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-209.448,14	-272.314	-255.914	-222.294,52	33.619,48	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.900,00	1.000	1.000	3.053,49	2.053,49	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.900,00	1.000	1.000	3.053,49	2.053,49	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.900,00	-1.000	-1.000	-3.053,49	-2.053,49	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-212.348,14	-273.314	-256.914	-225.348,01	31.565,99	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-212.348,14	-273.314	-256.914	-225.348,01	31.565,99	0
Saldo	-212.348,14	-273.314	-256.914	-225.348,01	31.565,99	0

Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Rüther, Andreas

Nieder, Elisabeth

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	47.651,00	0	0	-141,00	-141,00	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.766,00	57.800	57.800	55.770,50	-2.029,50	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50.000	50.000	51.363,40	1.363,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.656,66	121.790	132.390	133.296,28	906,28	0
Ordentliche Erträge	252.073,66	229.590	240.190	240.289,18	99,18	0
Personalaufwendungen	103.358,39	84.322	84.322	93.314,94	8.992,94	0
Versorgungsaufwendungen	7.285,50	3.824	3.824	5.146,98	1.322,98	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	100	98,10	-1,90	0
Transferaufwendungen	952.500,00	755.000	765.000	765.000,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.751,72	0	9.200	9.185,05	-14,95	0
Ordentliche Aufwendungen	1.076.895,61	843.146	862.446	872.745,07	10.299,07	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-824.821,95	-613.556	-622.256	-632.455,89	-10.199,89	0
Ordentliches Ergebnis	-824.821,95	-613.556	-622.256	-632.455,89	-10.199,89	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-824.821,95	-613.556	-622.256	-632.455,89	-10.199,89	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.384,27	41.451	41.451	44.102,72	2.651,72	0
Ergebnis	-861.206,22	-655.007	-663.707	-676.558,61	-12.851,61	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Zuweisungen an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	795.000 €	952.500 €	vorl. 750.270 €
Aufwendungen der GmbH für Tourismus	218.295 €	267.197 €	vorl. 272.547 €

Erläuterungen und Perspektiven

Der Bericht zur Ausführung des Wirtschaftsplans der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit dem vorläufigen Jahresergebnis 2009 wurde der Gesellschafterversammlung am 29.04.2010 vorgelegt. Das vorläufige Jahresergebnis entspricht dem Plan.

Im Produkt entstanden Mehraufwendungen durch die Bezahlung von Überstunden.

Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Rüther, Andreas

Nieder, Elisabeth

Investitionen

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

57503 Konzerthalle

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto

57503-7831000000	0	15.000	15.000	0,00	-15.000,00	0
Saldo	0	-15.000	-15.000	0,00	15.000,00	0

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

Erläuterungen und Perspektiven

Die Stadt Olsberg und die Schützenbruderschaft St. Michael Olsberg haben über die Neugestaltung bzw. Ergänzung des Erbbaurechtsvertrags verhandelt. Bestandteil dieser Verhandlungen war die Übernahme des Inventars der Bruderschaft in der Konzerthalle in das Eigentum der Stadt Olsberg bzw. der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH.

Vorbehaltlich des Ergebnisses der Verhandlungen wurde ein Betrag von 15.000 € in 2009 und 20.000 € in 2010 für den Erwerb des Inventars eingeplant.

Der Vertrag wurde direkt mit der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH abgeschlossen. Die Abwicklung des Kaufpreises in Höhe von 30.000 Euro (in drei jährlichen Raten á 10.000 Euro) erfolgt ebenfalls direkt über die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Die Stadt Olsberg bezahlte in 2009 an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH 10.000 Euro. Dieser Betrag wurde jedoch nicht im veranschlagten investiven Bereich des Produktes gebucht, sondern aus dem laufenden Aufwand bezahlt.

Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Rüther, Andreas

Nieder, Elisabeth

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	79.701,00	0	0	-185,00	-185,00	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.766,00	57.800	57.800	55.770,50	-2.029,50	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50.000	50.000	38.723,20	-11.276,80	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.171,47	121.790	132.390	151.270,98	18.880,98	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.638,47	229.590	240.190	245.579,68	5.389,68	0
Personalauszahlungen	89.679,18	84.322	84.322	101.853,56	17.531,56	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	3.824	3.824	5.146,98	1.322,98	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	100	98,10	-1,90	0
Transferauszahlungen	952.500,00	755.000	765.000	765.000,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	11.929,92	0	9.200	11.006,85	1.806,85	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.054.109,10	843.146	862.446	883.105,49	20.659,49	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-799.470,63	-613.556	-622.256	-637.525,81	-15.269,81	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	15.000	15.000	0,00	-15.000,00	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	15.000	0,00	-15.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-15.000	0,00	15.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-799.470,63	-628.556	-637.256	-637.525,81	-269,81	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-799.470,63	-628.556	-637.256	-637.525,81	-269,81	0
Saldo	-799.470,63	-628.556	-637.256	-637.525,81	-269,81	0

Produkt B1250 Stiftung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Kotthoff, Stefan

Priebisch, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	236,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	236,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	236,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzerträge	7.433,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0
Finanzergebnis	7.433,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0
Ordentliches Ergebnis	7.669,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	7.669,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0
Ergebnis	7.669,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

Die Gründung der Stiftung "Wir in Olsberg" fand in der Sitzung des Rates am 10.09.2009 statt. Die Anerkennung der Stiftung erfolgte durch die Bezirksregierung Arnsberg am 07.10.2009.

In den Vorstand der Stiftung wurden vom Rat Ehrenbürgermeister Elmar Reuter, Bürgermeister Wolfgang Fischer und Michael Niggemann bestellt.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
61202 Stiftung "Wir in Olsberg"						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
61202-6831000000	236	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	236	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	236	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	236	0	0	0,00	0,00	0

Produkt B1250

Stiftung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Kotthoff, Stefan

Priebisch, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.433,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.433,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.433,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	236,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	236,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	236,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	7.669,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	7.669,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0
Saldo	7.669,98	0	0	1.672,67	1.672,67	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.1**

**Bürgerservice
Öffentliche Ordnung**

**Jahresbericht 2009
für den Fachbereich 2
Teilbudget 2.1
- Ordnung, Umwelt und Verkehr -**

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Die finanzielle Entwicklung des Fachbereiches 2.1 war im Jahre 2009 etwas günstiger, als dies erwartet werden konnte. Gegenüber dem Ansatz verbessert sich das Ergebnis des FB 2.1 geringfügig. Einzelheiten ergeben sich aus der nachstehenden Einzelbetrachtung.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2110 – Bürgerservice

Die Gebühreneinnahmen konnten auf Grund gestiegener Fallzahlen (z. B. bei den Ausweisdokumenten) deutlich gesteigert werden. Allerdings sind gleichzeitig die Sachaufwendungen gestiegen. Der Zuschussbedarf sinkt geringfügig.

Produkt B 2111 – Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Fallzahlensteigerungen führen zu Mehreinnahmen bei den Gebühren und zu einer Verringerung des Zuschussbedarfes.

Produkt 2120 – Wahlen und Statistik

Das Ergebnis ist im vergangenen Jahr durch die 3 Wahlen geprägt. Trotzdem ist es gelungen, den Zuschussbedarf leicht zu verringern.

Produkt 2141 – Friedhof Kernstadt

Die Zahl der Bestattungen ist gegenüber dem Vorjahr gesunken. Eine Neukalkulation der Friedhofsgebühren wird im Folgejahr vorgenommen.

Produkt 2150 – Feuerschutz und Großschadensereignisse

Die finanzielle Entwicklung verlief insgesamt wie geplant. Das Einsatzgeschehen war im Berichtszeitraum relativ unauffällig. Die Erhaltung der Einsatzbereitschaft wurde im Bereich der Aus- und Fortbildung intensiviert und durch Ersatzbeschaffung eines neuen Gerätewagens (Investitionen) gesteigert.

Produkt 2160 – Natur- und Umweltschutz

Die ursprünglich geplante Maßnahme zur Gewässerentwicklung an der Neger in Wulmeringhausen wurde wegen der Einwände eines Naturschutzverbandes nicht weiter verfolgt.

Produkt 2161 – Forsten

Das Ergebnis entwickelte sich wegen zusätzlicher Einnahmen aus dem Holzverkauf und geringerer Personalkosten positiver als geplant. Die Aufarbeitung des Ky-
rillholzes ist fast komplett abgeschlossen.

Produkt 2170 – Recht

Die Ursache für das wesentlich schlechtere Ergebnis liegt an dem geringeren Verkaufserlös aus der Erbschaft Mix. Die Verwertung des Vermögens aus der Erbschaft Mix ist nun abgeschlossen.

Investitionsplan

Die im Jahre 2009 getätigten investiven Maßnahmen sind bei dem jeweiligen Produkt ausreichend erläutert, so dass sich hier eine Wiederholung erübrigt.

Sonderbudget

Produkt 2162 – Abfallwirtschaft und -beratung

Die finanzielle Entwicklung verlief im Berichtszeitraum etwas ungünstiger, als dies prognostiziert wurde. Das ist im Wesentlichen auf den Rückgang der Gebühreneinnahmen (Bevölkerungsrückgang, kleinere Abfallbehälter usw.) zurückzuführen. Wenn die Entwicklung so weitergeht, ist absehbar, dass in 2010 die Gebührenaussgleichsrücklage aufgebraucht sein wird.

Bei den übrigen Produkten ist ein zusätzlicher Erläuterungsbedarf nicht erkennbar.

Olsberg  27. Mai 2010



(Norbert Martin, Fachbereichsleiter)



(Stefan Kotthoff, Kämmerer)



(Wolfgang Fischer, Bürgermeister)

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.463.168	62.743	62.908	59.395	-3.513	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.331.362	1.310.534	1.312.434	1.323.535	11.101	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.299	217.920	254.340	320.082	65.742	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.703	28.650	29.270	35.665	6.395	0
Sonstige ordentliche Erträge	47.448	386.000	393.000	214.463	-178.537	0
Aktivierete Eigenleistungen	13.064	32.480	32.480	9.945	-22.535	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	3.063.044	2.038.327	2.084.432	1.963.085	-121.347	0
Personalaufwendungen	529.100	579.532	579.532	544.437	-35.095	0
Versorgungsaufwendungen	63.605	57.131	57.131	70.909	13.778	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.518.854	1.453.670	1.490.685	1.499.270	8.585	0
Bilanzielle Abschreibungen	129.284	100.724	100.724	133.918	33.194	0
Transferaufwendungen	404.664	15.000	15.520	17.702	2.182	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	410.070	774.060	810.130	639.183	-170.947	0
Ordentliche Aufwendungen	3.055.578	2.980.117	3.053.722	2.905.418	-148.304	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.466	-941.790	-969.290	-942.333	26.957	0
Finanzerträge	5.810	280	280	4.976	4.696	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.413	14.000	14.000	13.822	-178	0
Finanzergebnis	-8.603	-13.720	-13.720	-8.846	4.874	0
Ordentliches Ergebnis	-1.137	-955.510	-983.010	-951.179	31.831	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.137	-955.510	-983.010	-951.179	31.831	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.503	106.000	106.000	89.717	-16.283	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.461	173.755	173.755	144.182	-29.573	0
Ergebnis	-42.095	-1.023.265	-1.050.765	-1.005.644	45.121	0

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.437.103	20.580	20.745	13.465	-7.280	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.350.316	1.291.934	1.293.834	1.285.216	-8.618	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	366.552	217.920	218.440	326.386	107.946	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.703	28.650	29.270	32.588	3.318	0
Sonstige Einzahlungen	28.889	25.500	25.500	18.274	-7.226	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.344	280	280	10.900	10.620	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.209.908	1.584.864	1.588.069	1.686.830	98.761	0
Personalauszahlungen	498.204	579.532	579.532	538.098	-41.434	0
Versorgungsauszahlungen	0	57.131	57.131	70.909	13.778	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.864.400	1.382.550	1.383.665	1.390.162	6.497	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.413	14.000	14.000	13.822	-178	0
Transferauszahlungen	391.365	15.000	15.520	31.519	15.999	0
Sonstige Auszahlungen	362.051	929.060	958.130	637.597	-320.533	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.130.433	2.977.273	3.007.978	2.682.108	-325.870	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.475	-1.392.409	-1.419.909	-995.278	424.631	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	77.149	90.700	90.700	73.633	-17.067	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	21.096	360.000	360.000	196.031	-163.969	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.245	450.700	450.700	269.664	-181.036	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	7.367	7.367	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.827	61.900	49.400	1.201	-48.199	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	25.758	70.000	70.000	61.529	-8.471	20.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.585	131.900	119.400	70.097	-49.303	20.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	33.660	318.800	331.300	199.567	-131.733	-20.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	113.135	-1.073.609	-1.088.609	-795.711	292.898	-20.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.778	8.225	8.225	8.206	-19	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.778	-8.225	-8.225	-8.206	19	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	105.357	-1.081.834	-1.096.834	-803.917	292.917	-20.000
Saldo	105.357	-1.081.834	-1.096.834	-803.917	292.917	-20.000

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	129.796	137.302	137.302	132.209	-5.093	0
Ergebnis	-129.796	-137.302	-137.302	-132.209	5.093	0

Produkt B2110

Bürgerservice

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	51.599	47.100	48.600	55.415	6.815	0
Aufwendungen	245.219	257.715	259.215	250.704	-8.511	0
Ergebnis	-193.620	-210.615	-210.615	-195.289	15.326	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	9.668	11.000	11.000	12.119	1.119	0
Aufwendungen	50.986	63.988	63.988	55.986	-8.002	0
Ergebnis	-41.319	-52.988	-52.988	-43.867	9.121	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	20.650	20.650	26.599	5.949	0
Aufwendungen	4.522	48.028	48.028	51.511	3.483	0
Ergebnis	-4.522	-27.378	-27.378	-24.912	2.466	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.478	6.000	6.000	5.833	-167	0
Aufwendungen	65.053	58.225	58.225	56.578	-1.647	0
Ergebnis	-58.575	-52.225	-52.225	-50.745	1.480	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	29.549	20.000	20.400	26.814	6.414	0
Aufwendungen	36.642	28.050	28.450	26.370	-2.080	0
Ergebnis	-7.094	-8.050	-8.050	445	8.495	0

Produkt B2140

Friedhöfe

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.152	1.300	1.465	1.464	-1	0
Aufwendungen	10.137	9.299	9.464	9.453	-11	0
Ergebnis	-7.985	-7.999	-7.999	-7.989	10	0

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	66.535	68.323	68.323	85.720	17.397	0
Aufwendungen	97.863	102.418	102.418	110.003	7.585	0
Ergebnis	-31.328	-34.095	-34.095	-24.282	9.813	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	87.682	71.000	71.000	66.418	-4.582	0
Aufwendungen	301.840	362.830	362.830	356.213	-6.617	0
Ergebnis	-214.159	-291.830	-291.830	-289.795	2.035	0

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	12.948	15.000	15.000	14.785	-215	0
Aufwendungen	16.657	52.003	52.003	23.377	-28.626	0
Ergebnis	-3.709	-37.003	-37.003	-8.592	28.411	0

Produkt B2161

Forsten

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.611.455	236.300	279.720	321.107	41.387	0
Aufwendungen	818.115	210.204	253.624	277.228	23.604	0
Ergebnis	793.339	26.096	26.096	43.879	17.783	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.139.891	1.142.034	1.142.654	1.135.782	-6.872	0
Aufwendungen	1.139.891	1.142.034	1.142.654	1.135.782	-6.872	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	127.758	466.000	466.000	277.679	-188.321	0
Aufwendungen	135.628	477.054	477.054	389.226	-87.828	0
Ergebnis	-7.870	-11.054	-11.054	-111.547	-100.493	0

Produkt B2180

Verkehr

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	42.643	39.900	39.900	28.041	-11.859	0
Aufwendungen	178.103	218.722	246.222	188.782	-57.440	0
Ergebnis	-135.459	-178.822	-206.322	-160.741	45.581	0

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Fachbereichsbudget FB21	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Fachbereichsbudget FB21						
Erträge	3.188.357	2.144.607	2.190.712	2.057.778	-132.934	0
Aufwendungen	3.230.452	3.167.872	3.241.477	3.063.422	-178.055	0
Ergebnis	-42.095	-1.023.265	-1.050.765	-1.005.644	45.121	0

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	81.477,03	90.419	90.419	83.907,74	-6.511,26	0
Versorgungsaufwendungen	24.073,59	21.565	21.565	24.760,13	3.195,13	0
Ordentliche Aufwendungen	105.550,62	111.984	111.984	108.667,87	-3.316,13	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-105.550,62	-111.984	-111.984	-108.667,87	3.316,13	0
Ordentliches Ergebnis	-105.550,62	-111.984	-111.984	-108.667,87	3.316,13	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-105.550,62	-111.984	-111.984	-108.667,87	3.316,13	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.245,34	25.318	25.318	23.541,62	-1.776,38	0
Ergebnis	-129.795,96	-137.302	-137.302	-132.209,49	5.092,51	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Mitarbeiter/innen im Fachbereich	24	22	23
- davon Beamte (davon in Teilzeit)	6 (1)	5 (0)	5 (0)
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	18 (8)	17 (7)	18 (8)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	25	25	25
- davon Tariff. Beschäftigte (davon in Teilzeit) - Kindertagesstätten -	25 (17)	25 (16)	25 (16)
- davon Tariff. Beschäftigte (Forsten)	1	1	1

Erläuterungen und Perspektiven

Durch das Erreichen der Altersgrenze ist der bisherige Fachbereichsleiter Mitte des Jahres ausgeschieden. Dadurch ist im Fachbereich ein Personalwechsel eingetreten. Auch andere Aufgaben- bzw. Produktbereiche wurden leicht verändert personell zugeordnet.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	69.425,39	90.419	90.419	81.862,82	-8.556,18	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	21.565	21.565	24.760,13	3.195,13	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.425,39	111.984	111.984	106.622,95	-5.361,05	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.425,39	-111.984	-111.984	-106.622,95	5.361,05	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-69.425,39	-111.984	-111.984	-106.622,95	5.361,05	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-69.425,39	-111.984	-111.984	-106.622,95	5.361,05	0
Saldo	-69.425,39	-111.984	-111.984	-106.622,95	5.361,05	0

Jahresbericht 2009



Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Menger, Ilona

Dudda, Mareike

Körner, Mareike

Schulte, Anja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.504,43	47.000	48.500	55.172,66	6.672,66	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	95,00	100	100	30,00	-70,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	212,36	212,36	0
Ordentliche Erträge	51.599,43	47.100	48.600	55.415,02	6.815,02	0
Personalaufwendungen	142.419,12	152.585	152.585	150.628,86	-1.956,14	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	0,00	-100,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.002,58	43.200	44.700	44.626,75	-73,25	0
Ordentliche Aufwendungen	186.421,70	195.885	197.385	195.255,61	-2.129,39	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-134.822,27	-148.785	-148.785	-139.840,59	8.944,41	0
Ordentliches Ergebnis	-134.822,27	-148.785	-148.785	-139.840,59	8.944,41	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-134.822,27	-148.785	-148.785	-139.840,59	8.944,41	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.797,53	61.830	61.830	55.448,64	-6.381,36	0
Ergebnis	-193.619,80	-210.615	-210.615	-195.289,23	15.325,77	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Einwohner Hauptwohnung	15.717	15.476	15.315
Einwohner Nebenwohnung	1.337	1.382	1.414
Geburten/Sterbefälle	126/152	114/191	102/157
Ausgestellte Personaldokumente	2.078	1.950	2.580
Zuzüge/Wegzüge	740/852	813/898	924/1.010
Lohnsteuerkarten und Ersatzlohnsteuerkarten	1.080	1.250	1.160
Rundfunkgebührenbefreiungen	680	830	830
Gewerbeanmeldungen/-abmeldungen	150/155	145/135	112/115
Schwerbehindertenangelegenheiten	340	330	385
Fahrzeugscheinänderungen und Kfz-Abmeldungen	100	130	100
Umtausch Abfallgefäße	640	690	695
Aufträge Sperrmüll- und Elektrogeräteabfuhr	1.230	1.310	1.350
Veränderungen Grundsteuer	1.090	1.130	885
Veränderungen Vergnügungssteuer	20	15	10
Geräte mit/ohne Gewinnmöglichkeit zur Veranlagung Vergnügungssteuer	36/27	36/23	32/16
Veränderungen Hundesteuer	170	200	190
Gemeldete Hunde im Stadtgebiet	830	790	780
Erhebung u. Festsetzung Elternbeiträge	470	890	500
Ausgegebene Familienkarten (seit Juni 2007)	2.101	107	1.620

Erläuterungen und Perspektiven

Im Frühjahr 2009 wurde im Bürgerservice die neue Meldesoftware MESO eingeführt. Diese Umstellung verursachte höhere Ausgaben im Bereich der sächlichen Verwaltungskosten.

Der Aufwand der Repräsentationen wurde nicht ausgeschöpft, da sich im Laufe des Jahres Änderungen

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Menger, Ilona

Dudda, Mareike

Körner, Mareike

Schulte, Anja

durch Wegzüge und Sterbefälle ergeben haben.

Im Bereich der allgemeinen Verwaltungsgebühren werden alle Einnahmen der Gebührenbarkasse zusammengefasst dargestellt. Die Fallzahlen 2009 lassen insgesamt einen enormen Anstieg gegenüber der Vorjahre erkennen und erklärt die positive Veränderungen der Einnahmeposition.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.336,47	47.000	48.500	56.315,66	7.815,66	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	95,00	100	100	30,00	-70,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	212,36	212,36	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.431,47	47.100	48.600	56.558,02	7.958,02	0
Personalauszahlungen	144.255,73	152.585	152.585	148.750,10	-3.834,90	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	0,00	-100,00	0
Sonstige Auszahlungen	42.821,58	43.200	44.700	45.934,50	1.234,50	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.077,31	195.885	197.385	194.684,60	-2.700,40	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.645,84	-148.785	-148.785	-138.126,58	10.658,42	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-133.645,84	-148.785	-148.785	-138.126,58	10.658,42	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-133.645,84	-148.785	-148.785	-138.126,58	10.658,42	0
Saldo	-133.645,84	-148.785	-148.785	-138.126,58	10.658,42	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Menger, Ilona

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.667,50	11.000	11.000	12.096,15	1.096,15	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	23,03	23,03	0
Ordentliche Erträge	9.667,50	11.000	11.000	12.119,18	1.119,18	0
Personalaufwendungen	40.187,32	45.947	45.947	42.810,70	-3.136,30	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.897,70	3.000	3.000	2.326,74	-673,26	0
Ordentliche Aufwendungen	42.085,02	48.947	48.947	45.137,44	-3.809,56	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-32.417,52	-37.947	-37.947	-33.018,26	4.928,74	0
Ordentliches Ergebnis	-32.417,52	-37.947	-37.947	-33.018,26	4.928,74	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-32.417,52	-37.947	-37.947	-33.018,26	4.928,74	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.901,22	15.041	15.041	10.848,28	-4.192,72	0
Ergebnis	-41.318,74	-52.988	-52.988	-43.866,54	9.121,46	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Beurkundete Sterbefälle	105	124	121
Eheschließungen	53	50	60
Beurkundungen von Personenstandsfällen Deutscher im Ausland	10	15	12
Vaterschaftsanerkennungen	10	18	15
Beratungsgespräche Einbürgerungen	5	8	10

Erläuterungen und Perspektiven

Die Mehreinnahmen resultieren aus einer Gebührenerhöhung (Landesgebührenordnung) und einer Steigerung der Beurkundungszahlen bei den Eheschließungen.

Produkt B2111

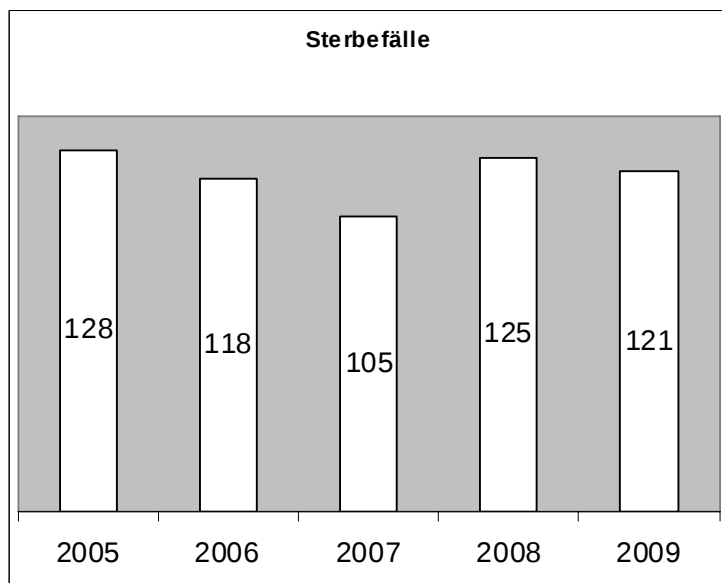
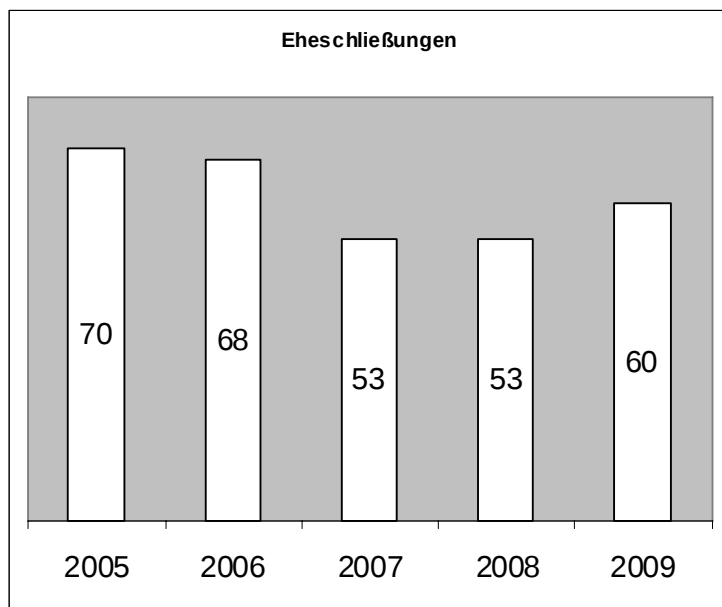
Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Menger, Ilona



Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Menger, Ilona

Steinrücken, Sonja

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.849,50	11.000	11.000	12.044,15	1.044,15	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	23,03	23,03	0
Sonstige Einzahlungen	430,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.279,50	11.000	11.000	12.067,18	1.067,18	0
Personalauszahlungen	42.338,13	45.947	45.947	40.687,32	-5.259,68	0
Sonstige Auszahlungen	1.963,15	3.000	3.000	2.756,74	-243,26	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.301,28	48.947	48.947	43.444,06	-5.502,94	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.021,78	-37.947	-37.947	-31.376,88	6.570,12	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-34.021,78	-37.947	-37.947	-31.376,88	6.570,12	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-34.021,78	-37.947	-37.947	-31.376,88	6.570,12	0
Saldo	-34.021,78	-37.947	-37.947	-31.376,88	6.570,12	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Menger, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.650	20.650	26.599,07	5.949,07	0
Ordentliche Erträge	0,00	20.650	20.650	26.599,07	5.949,07	0
Personalaufwendungen	1.492,62	14.487	14.487	16.727,32	2.240,32	0
Versorgungsaufwendungen	508,68	3.777	3.777	5.616,81	1.839,81	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	90,15	24.600	24.600	22.700,03	-1.899,97	0
Ordentliche Aufwendungen	2.091,45	42.864	42.864	45.044,16	2.180,16	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.091,45	-22.214	-22.214	-18.445,09	3.768,91	0
Ordentliches Ergebnis	-2.091,45	-22.214	-22.214	-18.445,09	3.768,91	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.091,45	-22.214	-22.214	-18.445,09	3.768,91	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.430,46	5.164	5.164	6.466,46	1.302,46	0
Ergebnis	-4.521,91	-27.378	-27.378	-24.911,55	2.466,45	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Wahlberechtigte		BT-W 12.000	ca. 12.000
Wahlbeteiligung BT-Wahl			73,9 %
Kosten BT-Wahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer BT-Wahl			176
Wahlbeteiligung LT-Wahl			
Kosten LT-Wahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer LT-Wahl			
Wahlbeteiligung Kommunalwahl			58,37 %
Kosten Kommunalwahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer Kommunalwahl			200
Wahlbeteiligung Europawahl			48,11 %
Kosten Europawahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer Europawahl			198
Statistische Erhebungen für LDS NW	2	2	1
Anzahl eigene Auswertungen	30	30	35

Erläuterungen und Perspektiven

Im abgelaufenen Jahr fanden 3 Wahlen statt. Trotz der Abweichung von der ursprüngl. angedachten Terminkoppelung der Europawahl mit den Kommunalwahlen ist es gelungen den Finanzrahmen einzuhalten.

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Menger, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.650	20.650	24.649,99	3.999,99	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	20.650	20.650	24.649,99	3.999,99	0
Personalauszahlungen	811,46	14.487	14.487	17.072,25	2.585,25	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	3.777	3.777	5.616,81	1.839,81	0
Sonstige Auszahlungen	90,15	24.600	24.600	22.700,03	-1.899,97	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	901,61	42.864	42.864	45.389,09	2.525,09	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-901,61	-22.214	-22.214	-20.739,10	1.474,90	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-901,61	-22.214	-22.214	-20.739,10	1.474,90	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-901,61	-22.214	-22.214	-20.739,10	1.474,90	0
Saldo	-901,61	-22.214	-22.214	-20.739,10	1.474,90	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Hammerschmidt, Franz-Josef

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.248,48	2.500	2.500	3.477,80	977,80	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.655,94	3.000	3.000	1.362,74	-1.637,26	0
Sonstige ordentliche Erträge	573,80	500	500	992,35	492,35	0
Ordentliche Erträge	6.478,22	6.000	6.000	5.832,89	-167,11	0
Personalaufwendungen	28.385,96	23.968	23.968	22.803,15	-1.164,85	0
Versorgungsaufwendungen	9.517,80	5.828	5.828	8.497,07	2.669,07	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.256,89	19.000	19.000	17.923,38	-1.076,62	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	55.160,65	48.796	48.796	49.223,60	427,60	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-48.682,43	-42.796	-42.796	-43.390,71	-594,71	0
Ordentliches Ergebnis	-48.682,43	-42.796	-42.796	-43.390,71	-594,71	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-48.682,43	-42.796	-42.796	-43.390,71	-594,71	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.892,73	9.429	9.429	7.354,41	-2.074,59	0
Ergebnis	-58.575,16	-52.225	-52.225	-50.745,12	1.479,88	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Ordnungswidrigkeitenverfahren (ohne Ruhender Verkehr)	5	3	5
Beseitigung abgemeldeter Kraftfahrzeuge	3	1	2
Unterbringung von Fundtieren	10	29	24
Einweisungen nach PsychKG	6	4	8
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	24	30	33
Schulzuführungen	1	1	2

Erläuterungen und Perspektiven

Die Ordnungsbehörde hat 5 Bestattungen im Jahr 2009 veranlasst. Auf Grund der Entwicklung ist auch weiterhin bei ordnungsbehördlich veranlassten Bestattungen mit solchen hohen Zahlen zu rechnen.

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Hammerschmidt, Franz-Josef

Dünnebacke, Udo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.422,98	2.500	2.500	3.386,15	886,15	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.655,94	3.000	3.000	261,61	-2.738,39	0
Sonstige Einzahlungen	632,41	500	500	702,40	202,40	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.711,33	6.000	6.000	4.350,16	-1.649,84	0
Personalauszahlungen	23.238,03	23.968	23.968	22.761,92	-1.206,08	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	5.828	5.828	8.497,07	2.669,07	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.923,44	19.000	19.000	17.889,38	-1.110,62	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.161,47	48.796	48.796	49.148,37	352,37	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.450,14	-42.796	-42.796	-44.798,21	-2.002,21	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-35.450,14	-42.796	-42.796	-44.798,21	-2.002,21	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-35.450,14	-42.796	-42.796	-44.798,21	-2.002,21	0
Saldo	-35.450,14	-42.796	-42.796	-44.798,21	-2.002,21	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Menger, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.548,64	20.000	20.400	26.814,49	6.414,49	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	29.548,64	20.000	20.400	26.814,49	6.414,49	0
Personalaufwendungen	19.613,22	15.830	15.830	13.998,29	-1.831,71	0
Versorgungsaufwendungen	6.684,03	4.606	4.606	5.271,67	665,67	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	4.500	4.900	4.879,81	-20,19	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	31.297,25	24.936	25.336	24.149,77	-1.186,23	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.748,61	-4.936	-4.936	2.664,72	7.600,72	0
Ordentliches Ergebnis	-1.748,61	-4.936	-4.936	2.664,72	7.600,72	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.748,61	-4.936	-4.936	2.664,72	7.600,72	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.345,01	3.114	3.114	2.219,92	-894,08	0
Ergebnis	-7.093,62	-8.050	-8.050	444,80	8.494,80	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Zahl Gewerbebetriebe	968	995	988
Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungen	2	1	1
Zahl der Gastronomiebetriebe	61	57	56
Erlaubnisverfahren nach dem Gaststättengesetz	6	11	8
Gestattungen nach dem Gaststättengesetz	93	88	86
Zahl der Wochenmarktbesucher (durchschnittl. Standbelegung)	13	12	10

Erläuterungen und Perspektiven

Durch zusätzliche Einnahmen im Bereich der Verwaltungsgebühren (Gaststättengesetz) konnte eine Verbesserung des Ergebnisses erreicht werden.

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Menger, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.535,00	20.000	20.400	31.592,99	11.192,99	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.535,00	20.000	20.400	31.592,99	11.192,99	0
Personalauszahlungen	16.292,15	15.830	15.830	13.047,96	-2.782,04	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	4.606	4.606	5.271,67	665,67	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	4.500	4.900	4.879,81	-20,19	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.292,15	24.936	25.336	23.199,44	-2.136,56	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.242,85	-4.936	-4.936	8.393,55	13.329,55	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.242,85	-4.936	-4.936	8.393,55	13.329,55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	6.242,85	-4.936	-4.936	8.393,55	13.329,55	0
Saldo	6.242,85	-4.936	-4.936	8.393,55	13.329,55	0

Produkt B2140

Friedhöfe

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.151,61	1.300	1.465	1.464,11	-0,89	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	2.151,61	1.300	1.465	1.464,11	-0,89	0
Personalaufwendungen	254,34	269	269	248,40	-20,60	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.151,61	1.300	1.465	1.464,11	-0,89	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.942,00	6.950	6.950	6.942,00	-8,00	0
Ordentliche Aufwendungen	9.347,95	8.519	8.684	8.654,51	-29,49	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.196,34	-7.219	-7.219	-7.190,40	28,60	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliches Ergebnis	-7.196,34	-7.219	-7.219	-7.190,40	28,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.196,34	-7.219	-7.219	-7.190,40	28,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	788,60	780	780	798,75	18,75	0
Ergebnis	-7.984,94	-7.999	-7.999	-7.989,15	9,85	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Kriegsgräber (Ortsteile)	41	41	41

Erläuterungen und Perspektiven

Die Landesmittel für die Pflege der Kriegsgräber in den Ortsteilen (Pflege durch Vereine) und die Landesmittel für die Pflege des Judenfriedhofes (Pflege durch externe Unternehmerin) werden in Höhe der Einnahmen wieder ausgegeben.

Die Abschreibung bezieht sich auf die Friedhofskapellen der Ortsteilsfriedhöfe

Produkt B2140

Friedhöfe

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	849,11	1.300	1.465	2.151,61	686,61	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	551,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.400,11	1.300	1.465	2.151,61	686,61	0
Personalauszahlungen	255,71	269	269	247,27	-21,73	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.151,61	1.300	1.465	1.464,11	-0,89	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.407,32	1.569	1.734	1.711,38	-22,62	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.007,21	-269	-269	440,23	709,23	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.007,21	-269	-269	440,23	709,23	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.007,21	-269	-269	440,23	709,23	0
Saldo	-1.007,21	-269	-269	440,23	709,23	0

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.810,00	2.043	2.043	4.893,50	2.850,50	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.423,31	66.000	66.000	80.236,38	14.236,38	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	350,00	350,00	0
Ordentliche Erträge	66.233,31	68.043	68.043	85.479,88	17.436,88	0
Personalaufwendungen	9.523,92	10.888	10.888	9.983,74	-904,26	0
Versorgungsaufwendungen	203,19	180	180	109,84	-70,16	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.212,21	57.150	57.150	62.754,38	5.604,38	0
Bilanzielle Abschreibungen	16.934,00	16.710	16.710	20.159,00	3.449,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	123,46	170	170	145,39	-24,61	0
Ordentliche Aufwendungen	79.996,78	85.098	85.098	93.152,35	8.054,35	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.763,47	-17.055	-17.055	-7.672,47	9.382,53	0
Finanzerträge	301,64	280	280	240,58	-39,42	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.413,09	14.000	14.000	13.822,22	-177,78	0
Finanzergebnis	-14.111,45	-13.720	-13.720	-13.581,64	138,36	0
Ordentliches Ergebnis	-27.874,92	-30.775	-30.775	-21.254,11	9.520,89	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-27.874,92	-30.775	-30.775	-21.254,11	9.520,89	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.453,12	3.320	3.320	3.028,07	-291,93	0
Ergebnis	-31.328,04	-34.095	-34.095	-24.282,18	9.812,82	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Belegte Grabstellen	3.654	3.636	3660
Freie Grabstellen	282	315	535
Zahl der Bestattungen	71	93	91
Zahl der Einebnungen	50	48	0
Kriegsgräber Kernstadt	86	86	86
Fortschreibung Über-/Unterdeckung Gebührenhaushalt in €	-52.670,43	-83.998,47	-108.280,65

Erläuterungen und Perspektiven

Die Kennzahl freie Grabstätten beinhaltet auch die anonyme Bestattungsfläche.

Erhebliche Abweichungen ergaben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die im Wesentlichen aus folgenden Positionen resultieren:

- Mehrkosten für den Winterdienst,
- Herstellung einer anonymen Bestattungsfläche,
- Räumung von Grabstätten, bei denen Angehörige nicht mehr vorhanden sind

Vorzuhaltende Finanzmittel für die Orgel in der Friedhofskapelle, siehe Anlage.

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Statistik Vergabe Nutzungsrechte und Kapellenbenutzungen			
Abgabegrund	2009	2008	2007
Neuerwerb			
Reihengräber	11	14	11
Einzelwahlgräber	1	2	1
Doppelwahlgräber	11	22	21
3 und mehrstellige Wahlgräber	0	0	0
Urnen-doppelwahlgräber	5	8	4
Urnenreihengräber	12	15	9
Urnen-gräber anonym	8		
Verlängerungen			
Doppelwahlgräber	36	43	24
3 und mehrstellige Wahlgräber	7	4	1
Summe der Fallzahlen	91	108	71

Bemerkungen 2009

Die Belegung der Leichenhalle erfolgte in 87 Fällen. Davon entfielen auf normale Benutzungen 63 Fälle, hinzu kamen 24 Kurzbelegungen.

Finanzmittel der Orgel, die für Erneuerung oder Reparatur vorzuhalten sind			
Haushaltsjahr	Einnahmen	Ausgaben	Bestand zum 31.12. d. J.
2006	Bestand lt. Rechnungsabschluss		5.242,94 €
2007	615	0	5.857,94 €
2008	540	0	6.397,94 €
2009	705	0	7.102,94 €

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55303 Friedhof Kernstadt						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
55303-7832000000	0	0	0	3.500,00	3.500,00	0
Tilgung von Krediten für Investitionen vom sonstigen öffentlichen Bereich						
55303-7924000000	6.570	6.960	6.960	6.951,95	-8,05	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
55303-7927000000	1.208	1.265	1.265	1.254,20	-10,80	0
Saldo	-7.778	-8.225	-8.225	-11.706,15	-3.481,15	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	7.778	8.225	8.225	11.706,15	3.481,15	0
Saldo	-7.778	-8.225	-8.225	-11.706,15	-3.481,15	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Abfallcontainer, die Eigentum des bisherigen privaten Entsorgers waren, wurden erworben. Die Deckung erfolgte aus übertragenen Mitteln aus dem Jahre 2008. Diese Mittel waren für Tiefbaumaßnahmen vorgesehen und nicht benötigt worden.

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.781,06	1.780	1.780	1.781,06	1,06	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.639,00	80.400	80.400	82.436,10	2.036,10	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	350,00	350,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	301,64	280	280	240,58	-39,42	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.721,70	82.460	82.460	84.807,74	2.347,74	0
Personalauszahlungen	10.719,62	10.888	10.888	8.652,75	-2.235,25	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	180	180	109,84	-70,16	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.593,37	57.150	57.150	65.324,28	8.174,28	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.413,09	14.000	14.000	13.822,22	-177,78	0
Sonstige Auszahlungen	121,46	170	170	144,39	-25,61	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.847,54	82.388	82.388	88.053,48	5.665,48	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.874,16	72	72	-3.245,74	-3.317,74	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	3.500	0,00	-3.500,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	3.500,00	3.500,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.500	3.500,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.500	-3.500,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	18.874,16	72	-3.428	-6.745,74	-3.317,74	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.777,79	8.225	8.225	8.206,15	-18,85	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.777,79	-8.225	-8.225	-8.206,15	18,85	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	11.096,37	-8.153	-11.653	-14.951,89	-3.298,89	0
Saldo	11.096,37	-8.153	-11.653	-14.951,89	-3.298,89	0

Erläuterungen und Perspektiven

Nach Inanspruchnahme des Guthabens auf dem Sparbuch für Friedhofsgebühren von 14.178,58 € verbleibt aus der kostenrechnenden Einrichtung Friedhof Kernstadt noch ein Finanzierungssaldo von 4.451,94 €. Dieser Saldo ist bei der Neuberechnung der Friedhofsgebühren zu berücksichtigen und auszugleichen.

Jahresbericht 2009



Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.148,31	44.000	44.000	43.632,24	-367,76	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.371,71	22.000	22.000	15.495,51	-6.504,49	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	140,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.011,67	5.000	5.000	6.090,44	1.090,44	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.010,00	0	0	1.200,00	1.200,00	0
Ordentliche Erträge	87.681,69	71.000	71.000	66.418,19	-4.581,81	0
Personalaufwendungen	17.795,67	19.676	19.676	17.494,28	-2.181,72	0
Versorgungsaufwendungen	5.591,25	5.724	5.724	6.243,13	519,13	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.412,68	98.500	98.500	104.140,88	5.640,88	0
Bilanzielle Abschreibungen	69.550,93	70.664	70.664	67.418,35	-3.245,65	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.568,81	164.750	164.750	157.879,51	-6.870,49	0
Ordentliche Aufwendungen	298.919,34	359.314	359.314	353.176,15	-6.137,85	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-211.237,65	-288.314	-288.314	-286.757,96	1.556,04	0
Ordentliches Ergebnis	-211.237,65	-288.314	-288.314	-286.757,96	1.556,04	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-211.237,65	-288.314	-288.314	-286.757,96	1.556,04	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.920,89	3.516	3.516	3.036,64	-479,36	0
Ergebnis	-214.158,54	-291.830	-291.830	-289.794,60	2.035,40	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Aktive Feuerwehrangehörige	329	322	311
Jugendfeuerwehrmänner -und -frauen	110	104	111
Brandeinsätze	42	29	38
Kostenpflichtige Einsätze	43	55	37
Sonstige Einsätze	71	36	42
Brandschauobjekte	182	160	160
Brandschauen	26	47	1
Brandsicherheitswachen	26	36	24
Unterhaltungsaufwand je Einwohner	17,50 €	13,90 €	18,96 €

Erläuterungen und Perspektiven

Neben der Erhaltung der Einsatzbereitschaft wurde im Jahre 2009 insbesondere der Bereich der Aus- und Fortbildung intensiviert. Besonders hervorzuheben ist hier der Einsatz der mobilen Brandbekämpfungsanlage anlässlich des Stadtfestes. Die Einsatzzahlen sind bekanntlich in den einzelnen Jahren recht unterschiedlich. Sonderfälle haben sich nicht ergeben.

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12601 Feuerschutz, Großschadenereig.						
Investitionseinzahlung Feuerschutzpauschale						
12601-6811040000	69.449	68.000	68.000	69.333,09	1.333,09	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
12601-6831000000	2.010	0	0	1.200,00	1.200,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
12601-7831000000	21.421	25.000	25.000	26.130,06	1.130,06	0
Auszahlung für den Erwerb von Fahrzeugen						
12601-7831040000	0	20.000	20.000	23.932,85	3.932,85	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
12601-7832000000	1.907	5.000	5.000	4.054,00	-946,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
12601-7839000000	0	0	0	3.733,65	3.733,65	0
Saldo	48.131	18.000	18.000	12.682,53	-5.317,47	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	71.459	68.000	68.000	70.533,09	2.533,09	0
Auszahlungen	23.328	50.000	50.000	57.850,56	7.850,56	0
Saldo	48.131	18.000	18.000	12.682,53	-5.317,47	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Einsatzbereitschaft wurde durch die Ersatzbeschaffung eines neuen Gerätewagens (GW Logistik) gefestigt. Des Weiteren wurde der Austausch bei den Atemschutzgeräten fortgesetzt.

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.452,28	6.000	6.000	6.055,79	55,79	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.940,54	22.000	22.000	17.932,12	-4.067,88	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.011,67	5.000	5.000	6.090,44	1.090,44	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.754,49	33.000	33.000	30.078,35	-2.921,65	0
Personalauszahlungen	14.299,66	19.676	19.676	17.474,89	-2.201,11	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	5.724	5.724	6.243,13	519,13	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.155,14	98.500	98.500	96.029,81	-2.470,19	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	157.395,00	164.750	164.750	156.895,36	-7.854,64	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.849,80	288.650	288.650	276.643,19	-12.006,81	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-189.095,31	-255.650	-255.650	-246.564,84	9.085,16	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.448,99	68.000	68.000	69.333,09	1.333,09	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.010,00	0	0	1.200,00	1.200,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.458,99	68.000	68.000	70.533,09	2.533,09	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	23.327,73	50.000	50.000	57.850,56	7.850,56	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.327,73	50.000	50.000	57.850,56	7.850,56	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	48.131,26	18.000	18.000	12.682,53	-5.317,47	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-140.964,05	-237.650	-237.650	-233.882,31	3.767,69	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-140.964,05	-237.650	-237.650	-233.882,31	3.767,69	0
Saldo	-140.964,05	-237.650	-237.650	-233.882,31	3.767,69	0

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.780,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.168,00	15.000	15.000	14.784,90	-215,10	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	12.948,00	15.000	15.000	14.784,90	-215,10	0
Personalaufwendungen	2.643,08	8.226	8.226	12.471,85	4.245,85	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	410,28	3.000	3.000	2.473,17	-526,83	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.162,95	39.270	39.270	7.247,43	-32.022,57	0
Ordentliche Aufwendungen	16.216,31	50.496	50.496	22.192,45	-28.303,55	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.268,31	-35.496	-35.496	-7.407,55	28.088,45	0
Ordentliches Ergebnis	-3.268,31	-35.496	-35.496	-7.407,55	28.088,45	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.268,31	-35.496	-35.496	-7.407,55	28.088,45	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	440,31	1.507	1.507	1.184,58	-322,42	0
Ergebnis	-3.708,62	-37.003	-37.003	-8.592,13	28.410,87	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Umsetzungsmaßnahmen nach Wasserrahmenrichtlinie			1
Gewässerverunreinigungen	0	0	0
Indirekteinleitungsgenehmigungen	0	0	0
Immissionsschutzprüfung bei Kleinf Feuerungsanlagen	1	1	2
Mitwirkung an umweltrelevanten Verfahren	1	1	0
Durchführung von Gewässerunterhaltungsmaßnahmen	0	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Gewässerentwicklung:

Die im Bericht vom 30.04.2009 aufgeführte Maßnahme zur Gewässerentwicklung an der Neger in Wulmeringhausen wurde auf Grund der Einwände des bei der Genehmigungsplanung beteiligten Naturschutzverbandes nicht weiter verfolgt. Die entstanden Planungskosten für die Verlegung der Neger werden nicht durch Zuwendungen des Landes anteilig erstattet. Da aber das im Planungsbereich vorhandene Wehr durch die Baumaßnahme der DB und ein weiteres Wehr auch auf Kosten der DB zurückgebaut wird, entstehen der Stadt Olsberg hierdurch keine finanziellen Nachteile.

Umweltschutz:

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um den Mitgliedsbeitrag für das I.D.E.E.

Ökopool:

Die Erträge stammen aus dem Verkauf von Ökopunkten an den Grundstücks- u. Erschließungsfonds für die notwendigen Ausgleichsmaßnahmen aus dem B-Plan "Ballenhagen".

Die Erhöhung der Arbeitszeiteile gegenüber der Haushaltsplanung, die auf die geplante Gewässerverlegung der Neger zurückzuführen ist, ist für die Steigerung der Personalkosten verantwortlich.

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.780,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.168,00	15.000	15.000	14.784,90	-215,10	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.948,00	15.000	15.000	14.784,90	-215,10	0
Personalauszahlungen	18.565,81	8.226	8.226	-3.439,18	-11.665,18	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	410,28	3.000	3.000	2.473,17	-526,83	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	13.162,95	39.270	39.270	7.247,43	-32.022,57	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.139,04	50.496	50.496	6.281,42	-44.214,58	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.191,04	-35.496	-35.496	8.503,48	43.999,48	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-19.191,04	-35.496	-35.496	8.503,48	43.999,48	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-19.191,04	-35.496	-35.496	8.503,48	43.999,48	0
Saldo	-19.191,04	-35.496	-35.496	8.503,48	43.999,48	0

Jahresbericht 2009



Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.404.782,17	4.000	4.000	3.655,50	-344,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.896,42	202.820	239.240	305.267,15	66.027,15	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690,00	0	0	9,21	9,21	0
Sonstige ordentliche Erträge	19.086,05	0	7.000	7.000,00	0,00	0
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	29.480	29.480	5.175,00	-24.305,00	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.611.454,64	236.300	279.720	321.106,86	41.386,86	0
Personalaufwendungen	89.162,63	72.825	72.825	67.393,07	-5.431,93	0
Versorgungsaufwendungen	609,57	541	541	329,51	-211,49	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.154,98	115.420	151.320	151.288,21	-31,79	0
Bilanzielle Abschreibungen	31.374,00	0	0	31.044,06	31.044,06	0
Transferaufwendungen	391.460,74	0	520	520,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.622,86	17.600	24.600	23.655,32	-944,68	0
Ordentliche Aufwendungen	811.384,78	206.386	249.806	274.230,17	24.424,17	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	800.069,86	29.914	29.914	46.876,69	16.962,69	0
Ordentliches Ergebnis	800.069,86	29.914	29.914	46.876,69	16.962,69	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	800.069,86	29.914	29.914	46.876,69	16.962,69	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.730,48	3.818	3.818	2.997,65	-820,35	0
Ergebnis	793.339,38	26.096	26.096	43.879,04	17.783,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Größe städtische Forstfläche in ha	389	378	378
Verkauf Laubholz in fm	1000	280	140
Verkauf Nadelholz in fm	20.000	2.680	6.840
Erlöse aus Holzverkauf in €	344.000	174.000	291.500
Reinertrag je ha	0 €	0 €	0 €

Erläuterungen und Perspektiven

Im Haushaltsjahr 2009 wurde für insgesamt 291.500 € Holz verkauft. Dieses Holz stammt überwiegend aus Kyrillnachtearbeiten aber auch aus Windwurf des Sturmtiefs "Emma" und aus dem Einschlag, der vom Borkenkäfer befallenen Nadelbäume.. Zusätzliche Erträge stammen noch aus den Jagdpachtgeldern und den Zuwendungen des Landes für Wiederaufforstungsmaßnahmen.

Insgesamt wurden weniger Wiederaufforstungsmaßnahmen durchgeführt, als ursprünglich geplant war. Der Grund hierfür waren die arbeitsintensiven Aufarbeitungsmaßnahmen des Käferholzes und der Kyrillnachtearbeiten. Entsprechend reduziert sich auch der geplante Haushaltsansatz für die zu aktivierenden Eigenleistungen im Rahmen der Wiederaufforstung.

In 2009 wurde ein Teilgrundstück einer Forstfläche in Assinghausen an die Schützenbruderschaft verkauft.

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Aufwandsreduzierungen wurden durch geringere Personalaufwendungen erzielt, da sich die geplanten Arbeitszeiteile zu gunsten dieses Produktes verschoben haben.

Die Kosten für den Kommunalbetrieb waren in diesem Jahr höher als geplant. Ursächlich hierfür waren ausschließlich Nacharbeiten auf den reparierten Forstwirtschaftswegen. Durch die Holzabfuhr, die nach den in 2008 durchgeführten Wegebaumaßnahmen stattfand, mussten einige Wasserableiter nachprofiliert, und Durchlässe wieder geöffnet werden.

Bei den Wegebaukosten, die durch Fremdfirmen durchgeführt worden sind, konnten allerdings 3/4 der geplanten Haushaltsmittel eingespart werden.

Die Buchungsstelle "Bestandsveränderung" enthält den bilanziellen Wert des verkauften Kyrillholzes in Höhe von rd. 110.000€.

Die Abschreibungen auf das Forstwirtschaftswegenetz "Abschreibung auf Sachanlagen" reduziert das Jahresergebnis nochmals um ca. 31.000 €.

Die Aufarbeitung des "Kyrillholzes" konnte in 2009 nahezu komplett abgeschlossen werden. Für das HH-Jahr 2010 stehen somit nur noch der Resteinschlag des auf den Kyrillflächen verbliebenen Holz und der Verkauf des in den Nasslagern verbliebenen Fichtenstammholzes an.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55501 Forsten						
Investitionszuwendungen vom Land						
55501-6811000000	0	22.700	22.700	0,00	-22.700,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
55501-6821000000	19.086	0	0	7.000,00	7.000,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
55501-7821000000	0	0	0	7.367,15	7.367,15	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
55501-7832000000	0	0	0	178,50	178,50	0
AZ ökologische Maßnahmen						
55501-7852020000	0	45.900	45.900	0,00	-45.900,00	0
Saldo	19.086	-23.200	-23.200	-545,65	22.654,35	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	19.086	22.700	22.700	7.000,00	-15.700,00	0
Auszahlungen	0	45.900	45.900	7.545,65	-38.354,35	0
Saldo	19.086	-23.200	-23.200	-545,65	22.654,35	0

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.410.689,15	4.000	4.000	3.477,00	-523,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.938,50	202.820	203.340	311.571,36	108.231,36	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690,00	0	0	9,21	9,21	0
Sonstige Einzahlungen	15,90	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.774.333,55	206.820	207.340	315.057,57	107.717,57	0
Personalauszahlungen	65.076,50	72.825	72.825	90.962,37	18.137,37	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	541	541	329,51	-211,49	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	556.318,09	44.300	44.300	49.797,34	5.497,34	0
Transferauszahlungen	377.603,31	0	520	14.377,43	13.857,43	0
Sonstige Auszahlungen	9.512,39	17.600	17.600	16.495,88	-1.104,12	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.008.510,29	135.266	135.786	171.962,53	36.176,53	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	765.823,26	71.554	71.554	143.095,04	71.541,04	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	22.700	22.700	0,00	-22.700,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.086,05	0	0	7.000,00	7.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.086,05	22.700	22.700	7.000,00	-15.700,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	7.367,15	7.367,15	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.900	45.900	0,00	-45.900,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	178,50	178,50	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.900	45.900	7.545,65	-38.354,35	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	19.086,05	-23.200	-23.200	-545,65	22.654,35	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	784.909,31	48.354	48.354	142.549,39	94.195,39	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	784.909,31	48.354	48.354	142.549,39	94.195,39	0
Saldo	784.909,31	48.354	48.354	142.549,39	94.195,39	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Menger, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.133.577,62	1.142.034	1.142.034	1.130.219,25	-11.814,75	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	805,79	0	620	827,09	207,09	0
Ordentliche Erträge	1.134.383,41	1.142.034	1.142.654	1.131.046,34	-11.607,66	0
Personalaufwendungen	29.657,59	40.408	40.408	36.107,06	-4.300,94	0
Versorgungsaufwendungen	609,57	541	541	329,51	-211,49	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.096.078,62	1.086.100	1.086.650	1.086.648,43	-1,57	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.800,80	2.700	2.770	2.766,04	-3,96	0
Ordentliche Aufwendungen	1.129.146,58	1.129.749	1.130.369	1.125.851,04	-4.517,96	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.236,83	12.285	12.285	5.195,30	-7.089,70	0
Finanzerträge	5.508,01	0	0	4.735,66	4.735,66	0
Finanzergebnis	5.508,01	0	0	4.735,66	4.735,66	0
Ordentliches Ergebnis	10.744,84	12.285	12.285	9.930,96	-2.354,04	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.744,84	12.285	12.285	9.930,96	-2.354,04	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.744,84	12.285	12.285	9.930,97	-2.354,03	0
Ergebnis	0,00	0	0	-0,01	-0,01	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Anzahl Elektrogeräteabfuhr ohne Kühlgeräte	399	311	598
Menge Restabfall in to	1.457	1.434	1419
Menge Bioabfall in to	2.313	2.450	2525
Menge Altpapier in to	1.117	1.097	1.125
Menge Altglas in to	340	362	368
Menge Leichtverpackungen in to	472	497	507
Anzahl Sperrmüllaufträge	632	703	674
Anzahl Kühlgeräte zur Entsorgung	401	390	417

Erläuterungen und Perspektiven

Auch in 2009 hat sich der Trend bei den Gebühreneinnahmen dahingehend fortgesetzt, das durch Tausch auf kleinere Abfallbehälter (führt aber auch des öfteren zu einer höheren Anzahl von Behältern) und Rückgang der Einwohnerzahlen die Gebühreneinnahmen um ca. 23.000 € geringer ausfallen als in der Kalkulation eingeplant wurde.

Diese Entwicklung und auch die geringeren Einnahmen bei den Entgelten für das Duale System (Gelber Sack) haben dazu geführt, dass die Entnahme aus der Gebührenausschleichsrücklage um 12.800 € höher ausfiel, als in der Kalkulation berechnet worden war.

Höhere Erträge waren hingegen bei den Sperrmüllgebühren zu verzeichnen. Im Umkehrschluss führt dies dann aber zu höheren Kosten bei der Abfuhr und den Deponierungskosten für den Sperrmüll.

Die geringeren Personalkosten haben mit den Verschiebungen der Zeiteile in den einzelnen Produkten des Sachbearbeiters und dem Ausscheiden des Fachbereichsleiters ihre Ursache.

Die Steigerung der Abfuhrkosten wird durch die Einsammlung des Baum- und Strauchschnittes (ca. 4.300 €) aber auch durch die zus. Abfuhr auf Grund des Abfuhrintervalls im Dezember bei der Altpapiertonne (2-

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Menger, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

malige Abfuhr 3.985 € zusätzlich) verursacht.

Auch bei der Entsorgung des Bioabfalls ist ein Anstieg zu verzeichnen, der zu Mehrkosten in Höhe von 9.000 € geführt hat.

Erfreulicher war die Entwicklung beim Restmüll, auch durch die gesunkenen Einwohnerzahlen und den Tausch der Abfallbehälter, konnten hier Einsparungen in Höhe von ca. 19.300 € erzielt werden.

Entwicklung der Gebührenaussgleichsrücklage:

105.262,00 €	Bestand Festgeld und Sparbuch
+ 2.367,00 €	Zinsgutschrift Festgeldanlage in 2009
+ 235,66 €	Zinsgutschrift Sparbuch 2009
- 45.804,98 €	Entnahme zum Gebührenaussgleich für 2008
- 14.103,35 €	Entnahme durch Zinsumbuchung (einmalige Korrekturbuchung)
47.956,33 €	Bestand der Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2009

Sollte sich der Abfallhaushalt für das Jahr 2010 ähnlich entwickeln wie in diesem Jahr, so würde bei einer gleichen Entnahme die Gebührenaussgleichsrücklage aufgebraucht sein und eine Neukalkulation zum 01.01.2011 notwendig werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.125.572,49	1.109.034	1.109.034	1.081.486,16	-27.547,84	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	805,79	0	620	827,09	207,09	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.491,72	0	0	10.659,71	10.659,71	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.134.870,00	1.109.034	1.109.654	1.092.972,96	-16.681,04	0
Personalauszahlungen	35.199,27	40.408	40.408	30.212,49	-10.195,51	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	541	541	329,51	-211,49	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.098.726,63	1.086.100	1.086.650	1.086.644,39	-5,61	0
Sonstige Auszahlungen	7.374,34	2.700	2.770	6.921,72	4.151,72	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.141.300,24	1.129.749	1.130.369	1.124.108,11	-6.260,89	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.430,24	-20.715	-20.715	-31.135,15	-10.420,15	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.430,24	-20.715	-20.715	-31.135,15	-10.420,15	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.430,24	-20.715	-20.715	-31.135,15	-10.420,15	0
Saldo	-6.430,24	-20.715	-20.715	-31.135,15	-10.420,15	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Martin, Norbert

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0	22,50	22,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.234,80	0	0	109,40	109,40	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	360.000	360.000	187.830,79	-172.169,21	0
Ordentliche Erträge	8.254,80	360.000	360.000	187.962,69	-172.037,31	0
Personalaufwendungen	7.508,15	7.551	7.551	10.177,68	2.626,68	0
Versorgungsaufwendungen	2.473,32	2.197	2.197	3.746,32	1.549,32	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.472,20	466.000	466.000	373.563,00	-92.437,00	0
Ordentliche Aufwendungen	134.453,67	475.748	475.748	387.487,00	-88.261,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-126.198,87	-115.748	-115.748	-199.524,31	-83.776,31	0
Ordentliches Ergebnis	-126.198,87	-115.748	-115.748	-199.524,31	-83.776,31	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-126.198,87	-115.748	-115.748	-199.524,31	-83.776,31	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.502,86	106.000	106.000	89.716,79	-16.283,21	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.174,04	1.306	1.306	1.739,38	433,38	0
Ergebnis	-7.870,05	-11.054	-11.054	-111.546,90	-100.492,90	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Mitwirkung bei Vertragsabschlüssen	30	40	28
Versicherungsverträge	140	145	143
Haftpflichtschäden	12	8	11
Vermögenseigenschäden	1	0	4
Sachschäden	23	20	21
Schadenersatzfälle	9	19	13
Abwicklung von Erbschaftsangelegenheiten	1	1	1

Erläuterungen und Perspektiven

Die erhebliche Ergebnisverschlechterung von rund 100.000 Euro hat ihre Ursache ausschließlich in der Abwicklung der Erbschaft Mix.

Obwohl sich bereits bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2009 abzeichnete, dass die erhofften Erlöse für den Verkauf der Immobilie in Llanca nicht erzielt werden konnten, wurde der Haushaltsansatz von 360.000 Euro und korrespondierend dazu auch der Ansatz für die Aufwendungen zunächst beibehalten. Bekanntlich wurde nur ein (Netto)Erlös von rund 188.000 Euro erzielt. Demgegenüber beliefen sich die Aufwendungen im Berichtsjahr auf 283.000 Euro. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um den Betrag, der der Stiftung "Wir in Olsberg" entsprechend dem Ratsbeschluss vom 11.09.2009 zur Verfügung gestellt wurde.

Der Betrag ist deswegen höher als die Erträge im Berichtsjahr, weil darin Erlöse enthalten sind, die bereits in den Vorjahren erzielt wurden (Immobilien in Algemesi und Guadassuar, mobiler Nachlass Mix).

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Märтин, Norbert

Dünnebacke, Udo

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11115 Recht, Risikomanagement						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
11115-6821000000	0	360.000	360.000	0,00	-360.000,00	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11115-6831000000	0	0	0	187.830,79	187.830,79	0
Saldo	0	360.000	360.000	187.830,79	-172.169,21	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	360.000	360.000	187.830,79	-172.169,21	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	360.000	360.000	187.830,79	-172.169,21	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Verwertung des Vermögens aus der Erbschaft Mix ist im Wesentlichen abgeschlossen. Der Verkaufserlös aus der letzten zu verwertbaren Immobilie brachte nicht - wie bereits früher berichtet - den ursprünglich erwarteten Verkaufspreis. Es wird auf die Darstellungen in der Ergebnisrechnung verwiesen.

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0	22,50	22,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.234,80	0	0	109,40	109,40	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.254,80	0	0	131,90	131,90	0
Personalauszahlungen	6.015,65	7.551	7.551	10.366,60	2.815,60	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	2.197	2.197	3.746,32	1.549,32	0
Sonstige Auszahlungen	124.995,05	621.000	621.000	373.497,18	-247.502,82	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.010,70	630.748	630.748	387.610,10	-243.137,90	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.755,90	-630.748	-630.748	-387.478,20	243.269,80	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	360.000	360.000	187.830,79	-172.169,21	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	360.000	360.000	187.830,79	-172.169,21	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	360.000	360.000	187.830,79	-172.169,21	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-122.755,90	-270.748	-270.748	-199.647,41	71.100,59	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-122.755,90	-270.748	-270.748	-199.647,41	71.100,59	0
Saldo	-122.755,90	-270.748	-270.748	-199.647,41	71.100,59	0

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Lahme, Edeltraud

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.495,67	11.400	11.400	5.750,12	-5.649,88	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305,08	0	0	431,24	431,24	0
Sonstige ordentliche Erträge	25.778,40	25.500	25.500	17.089,91	-8.410,09	0
Aktivierete Eigenleistungen	13.064,00	3.000	3.000	4.770,00	1.770,00	0
Ordentliche Erträge	42.643,15	39.900	39.900	28.041,27	-11.858,73	0
Personalaufwendungen	58.979,70	76.453	76.453	59.684,46	-16.768,54	0
Versorgungsaufwendungen	13.334,14	12.172	12.172	16.005,39	3.833,39	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.177,04	68.600	68.600	67.697,24	-902,76	0
Bilanzielle Abschreibungen	4.483,00	6.400	6.400	8.354,12	1.954,12	0
Transferaufwendungen	13.203,40	15.000	15.000	17.181,95	2.181,95	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.328,62	12.770	40.270	4.272,44	-35.997,56	0
Ordentliche Aufwendungen	153.505,90	191.395	218.895	173.195,60	-45.699,40	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-110.862,75	-151.495	-178.995	-145.154,33	33.840,67	0
Ordentliches Ergebnis	-110.862,75	-151.495	-178.995	-145.154,33	33.840,67	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-110.862,75	-151.495	-178.995	-145.154,33	33.840,67	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.596,63	27.327	27.327	15.586,63	-11.740,37	0
Ergebnis	-135.459,38	-178.822	-206.322	-160.740,96	45.581,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Verwarnungen	2.978	3.061	1.995
Versandte Anhörungsbögen	1.264	1.284	997
Ordnungswidrigkeitsanzeigen	237	224	136
Widerspruchsverfahren	0	1	2
Bushaltestellen	66	60	60
Buswartehallen	37	57	57
Zuschuss Nachtbuslinie je Einwohner	1,02 €	0,78 €	1,03 €

Erläuterungen und Perspektiven

Für Verkehrszeichen werden 20.000 Euro in das Folgejahr übertragen, da mit der Eröffnung der Ortsumgehung die innerörtliche Wegweisung neu gestaltet werden muß.

Bei den Bußgeldern konnte durch den längeren Ausfall der Politesse und trotz einer stundenweisen Vertretung von der Stadt Meschede der Haushaltsansatz in Höhe von 25.000 Euro nicht erreicht werden.

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Lahme, Edeltraud

Hammerschmidt, Franz-Josef

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
51103 Planung Zentrenkonzept						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
51103-7852000000	17.887	16.000	0	0,00	0,00	0
Saldo	-17.887	-16.000	0	0,00	0,00	0
54101 Verkehrszeichen, Markierungen						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
54101-7831000000	2.430	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	20.000
Saldo	-2.430	-20.000	-20.000	0,00	20.000,00	-20.000
54701 Buswartehallen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54701-6811000000	7.700	0	0	4.300,00	4.300,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54701-7851000000	20.541	0	0	1.200,85	1.200,85	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54701-7853000000	399	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-13.240	0	0	3.099,15	3.099,15	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	7.700	0	0	4.300,00	4.300,00	0
Auszahlungen	41.257	36.000	20.000	1.200,85	-18.799,15	20.000
Saldo	-33.557	-36.000	-20.000	3.099,15	23.099,15	-20.000

Erläuterungen und Perspektiven

Die innerörtliche Beschilderung soll angepasst werden, da mit Eröffnung der Ortsumgehung das Umstufungskonzept umgesetzt wird.

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Lahme, Edeltraud

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.551,67	7.500	7.500	0,00	-7.500,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305,08	0	0	405,25	405,25	0
Sonstige Einzahlungen	27.810,88	25.000	25.000	17.221,22	-7.778,78	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.667,63	32.500	32.500	17.626,47	-14.873,53	0
Personalauszahlungen	51.711,30	76.453	76.453	59.438,54	-17.014,46	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	12.172	12.172	16.005,39	3.833,39	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.121,45	68.600	68.600	65.659,68	-2.940,32	0
Transferauszahlungen	13.761,40	15.000	15.000	17.141,42	2.141,42	0
Sonstige Auszahlungen	4.614,65	12.770	40.270	5.003,99	-35.266,01	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.208,80	184.995	212.495	163.249,02	-49.245,98	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.541,17	-152.495	-179.995	-145.622,55	34.372,45	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.700,00	0	0	4.300,00	4.300,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.700,00	0	0	4.300,00	4.300,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.827,29	16.000	0	1.200,85	1.200,85	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.429,98	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	20.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.257,27	36.000	20.000	1.200,85	-18.799,15	20.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.557,27	-36.000	-20.000	3.099,15	23.099,15	-20.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-133.098,44	-188.495	-199.995	-142.523,40	57.471,60	-20.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-133.098,44	-188.495	-199.995	-142.523,40	57.471,60	-20.000
Saldo	-133.098,44	-188.495	-199.995	-142.523,40	57.471,60	-20.000



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.2**

Soziales

Jahresbericht 2009 für den Fachbereich 2 Teilbudget 2.2 - Soziales -

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets „Soziales„ 2009 weicht positiv gegenüber dem Ansatz um rund 170.000 € ab. Die wesentlichen Veränderungen des Ergebnisplanes im Teilbudget sind nachfolgend geschildert.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2210 - Grundsicherung für Erwerbsfähige

Der Zuschussbedarf verringert sich gegenüber dem Haushaltsansatz wegen einer Nachzahlung für 2008 aus Mitteln der Personalkostenerstattung des Bundes. Die Vermittlungserfolge in Olsberg sind insgesamt wegen schwierigerer Bedingungen zurückgegangen, liegen im Kreisvergleich aber immer noch überdurchschnittlich. Die Fallzahlen sind nur leicht angestiegen. Allerdings ist der befürchtete massive Einbruch auf dem Arbeitsmarkt bisher ausgeblieben.

Produkt 2211 - Soziale Grundsicherung -

In der Sozialen Grundsicherung sind die Zahlfälle (SGB XII) aus dem ehemaligen Gesetz zur sozialen Grundsicherung und dem ehemaligen Bundessozialhilfegesetz gegenüber dem Vorjahr sogar leicht gesunken.

Produkt 2212 - Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Die Zahl der Flüchtlinge ist in etwa gleich geblieben.

Es hat 3 neue Zuweisungen von Spätaussiedlern in 2009 gegeben.

Produkt 2213 - Hilfen bei Wohnproblemen –

Die Zahl der Wohngeldfälle ist nach der Wohngeldnovelle wieder angestiegen. Die unterzubringenden Obdachlosen bleibt auf einem relativ niedrigem Niveau von 8 bis 10 Personen.

Produkt 2220 – Kindertageseinrichtungen –

Das Ergebnis hat sich gegenüber dem Ansatz verbessert. Ursachen dafür waren die Nachzahlungen für Vorjahre (nach dem alten Kindergartengesetz (GTK) bis 31.07.2008) und die höheren Pauschalen nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz) ab 01.08.2008. Die geplanten Ansätze waren wegen der Systemänderung (Kindpauschalen, die Personal- und Sachkosten beinhalten) sehr vorsichtig kalkuliert. Die weitere Umsetzung der Betreuung der U 3-Kinder bestimmte das Jahr 2009.

Produkt B 2240 – Jugend- und Seniorenarbeit –

Das integrative Netzwerk für ältere Menschen (ZWAR) wurde gegründet und weiterentwickelt

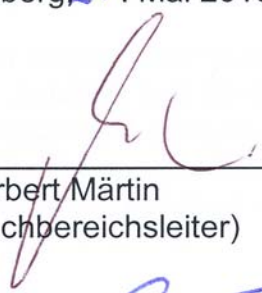
Produkt B 2250 – Familienförderung –

Die Einrichtung eines Familienbüros und das Begrüßungspaket für junge Familien durch die Familienmanagerin waren herausragende Ereignisse in 2009 in diesem Produkt.

Investitionsplan

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

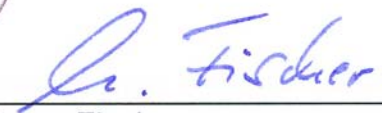
Olsberg, ²⁷ Mai 2010



Norbert Martin
(Fachbereichsleiter)



Stefan Kotthoff
(Kämmerer)



Wolfgang Fischer
(Bürgermeister)

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.023.046	1.003.900	1.003.900	1.142.770	138.870	0
Sonstige Transfererträge	10.928	10.000	10.000	14.950	4.950	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.481	4.900	13.900	13.982	82	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	497.276	442.000	460.700	459.402	-1.298	0
Sonstige ordentliche Erträge	9.758	0	0	6.873	6.873	0
Ordentliche Erträge	1.539.527	1.460.800	1.488.500	1.637.977	149.477	0
Personalaufwendungen	1.386.770	1.510.053	1.510.053	1.515.970	5.917	0
Versorgungsaufwendungen	28.431	21.609	21.609	26.299	4.690	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.768	124.300	131.500	117.833	-13.667	0
Bilanzielle Abschreibungen	12.514	10.700	10.700	24.175	13.475	0
Transferaufwendungen	594.042	679.900	679.900	667.170	-12.730	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.832	134.182	154.682	161.761	7.079	0
Ordentliche Aufwendungen	2.307.356	2.480.744	2.508.444	2.513.206	4.762	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-767.830	-1.019.944	-1.019.944	-875.230	144.714	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-767.830	-1.019.944	-1.019.944	-875.230	144.714	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-767.830	-1.019.944	-1.019.944	-875.230	144.714	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.008	144.302	144.302	115.212	-29.090	0
Ergebnis	-881.838	-1.164.246	-1.164.246	-990.442	173.804	0

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.014.882	997.000	997.000	1.124.144	127.144	0
Sonstige Transfereinzahlungen	15.169	10.000	10.000	15.253	5.253	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.937	4.900	13.900	14.069	169	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.570	442.000	460.700	462.109	1.409	0
Sonstige Einzahlungen	500.252	0	0	546.603	546.603	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.038.809	1.453.900	1.481.600	2.162.178	680.578	0
Personalauszahlungen	1.358.274	1.510.053	1.510.053	1.507.907	-2.146	0
Versorgungsauszahlungen	0	21.609	21.609	26.299	4.690	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.736	124.300	131.500	121.579	-9.921	0
Transferauszahlungen	496.850	679.900	679.900	688.037	8.137	0
Sonstige Auszahlungen	610.813	134.182	154.682	730.405	575.723	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.559.673	2.470.044	2.497.744	3.074.227	576.483	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-520.864	-1.016.144	-1.016.144	-912.049	104.095	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	16.763	16.763	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	16.763	16.763	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.389	6.800	6.800	36.276	29.476	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.389	6.800	6.800	36.276	29.476	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.389	-6.800	-6.800	-19.513	-12.713	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-533.253	-1.022.944	-1.022.944	-931.562	91.382	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-533.253	-1.022.944	-1.022.944	-931.562	91.382	0
Saldo	-533.253	-1.022.944	-1.022.944	-931.562	91.382	0

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	434.272	390.000	390.000	402.570	12.570	0
Aufwendungen	572.980	636.207	636.207	623.400	-12.807	0
Ergebnis	-138.708	-246.207	-246.207	-220.830	25.377	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	491	491	0
Aufwendungen	43.133	40.525	40.525	39.675	-850	0
Ergebnis	-43.133	-40.525	-40.525	-39.184	1.341	0

Produkt B2212

Aussiedler und Flüchtlingshilfen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	66.061	62.000	62.000	49.058	-12.942	0
Aufwendungen	309.218	375.678	375.678	371.498	-4.180	0
Ergebnis	-243.157	-313.678	-313.678	-322.441	-8.763	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	780	4.900	13.900	14.911	1.011	0
Aufwendungen	67.207	69.300	78.300	54.113	-24.187	0
Ergebnis	-66.426	-64.400	-64.400	-39.203	25.197	0

Produkt B2214

Rentenversicherung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	17.901	21.762	21.762	21.289	-473	0
Ergebnis	-17.901	-21.762	-21.762	-21.289	473	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.037.984	1.002.350	1.021.050	1.170.518	149.468	0
Aufwendungen	1.382.820	1.445.372	1.464.072	1.487.925	23.853	0
Ergebnis	-344.835	-443.022	-443.022	-317.407	125.615	0

Produkt B2230

Medizinische Versorgung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	948	850	850	885	35	0
Ergebnis	-948	-850	-850	-885	-35	0

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	20.327	27.400	27.400	23.403	-3.997	0
Ergebnis	-20.327	-27.400	-27.400	-23.403	3.997	0

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2250

Familienförderung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	429	1.550	1.550	429	-1.121	0
Aufwendungen	6.831	7.952	7.952	6.231	-1.721	0
Ergebnis	-6.402	-6.402	-6.402	-5.802	600	0

Fachbereichsbudget FB22

Fachbereichsbudget FB22	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.539.527	1.460.800	1.488.500	1.637.977	149.477	0
Aufwendungen	2.421.364	2.625.046	2.652.746	2.628.419	-24.327	0
Ergebnis	-881.838	-1.164.246	-1.164.246	-990.442	173.804	0

Jahresbericht 2009



Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Caspari, Timo

Baybure, Mehmet

Vielhaber, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	434.272,05	390.000	390.000	402.570,00	12.570,00	0
Ordentliche Erträge	434.272,05	390.000	390.000	402.570,00	12.570,00	0
Personalaufwendungen	280.666,78	297.888	297.888	305.233,38	7.345,38	0
Versorgungsaufwendungen	17.246,01	13.927	13.927	17.775,26	3.848,26	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	40,75	40,75	0
Transferaufwendungen	191.650,00	216.000	216.000	213.653,37	-2.346,63	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	864,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	490.426,79	527.815	527.815	536.702,76	8.887,76	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-56.154,74	-137.815	-137.815	-134.132,76	3.682,24	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliches Ergebnis	-56.154,74	-137.815	-137.815	-134.132,76	3.682,24	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-56.154,74	-137.815	-137.815	-134.132,76	3.682,24	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.553,02	108.392	108.392	86.696,81	-21.695,19	0
Ergebnis	-138.707,76	-246.207	-246.207	-220.829,57	25.377,43	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Bruttobetrag der SGB II-Leistung im Jahr in Tausend €	3.563	3.436	3.482
Zahl der Leistungsempfänger SGB II absolut (einschl. Kinder) - Jahresdurchschn.	800	741	735
Quote / Verhältnis zur Bevölkerungszahl in %	5,08%	4,80%	4,80%
Zahl der vermittelbaren Personen insgesamt - Jahresdurchschn.	194	190	196
Anteil der tatsächlich vermittelten Personen	67,56%	47,89%	21,43%
Zahl der zur Zeit nicht vermittelbaren Pers. (einschl. Kinder) - Jahresdurchschn.	606	551	539
Vermittelte Personen in den 1. und 2. Arbeitsmarkt	132	91	42
Abmeldung durch eigene Stellensuche	61	100	66
Förderungsmaßnahmen zur Arbeitsaufnahme (Qualifizierung/ Praktika)	126	89	59
Gemeinnützige zusätzliche Arbeiten (Zahl der Angebote)	63	60	51
Kürzung wg. fehlender Selbsthilfebemühungen/ Arbeitsverweigerung	181	101	106

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Arbeitslosen hat sich im Stadtgebiet Olsberg in 2009 leicht erhöht. Der befürchtete massive Einbruch auf dem Arbeitsmarkt ist bisher aber ausgeblieben. Die Zahl der Arbeitslosen im Stadtgebiet erhöhte sich im Durchschnitt von 353 in 2008 auf 388 in 2009. Davon wurden von der Stadt Olsberg betreut: (Kunden mit Arbeitslosengeld II) in 2008: 190 und in 2009: 196 Arbeitslose.

Die Zahl der durch die Stadt Olsberg vermittelten Personen ist in einem schwierigen Umfeld deutlich zurückgegangen. Die weit über dem Kreisdurchschnitt liegenden Zahlen aus 2007 und 2008 konnten nicht erreicht werden, da die Wirtschaft kaum zu Neueinstellungen bereit war.

Zu Beginn des Jahres 2010 ist eine weitere leichte Erhöhung der Fallzahlen zu verzeichnen.

Ab Jan. 2010 wird mit der Maßnahme "Aktivierung sofort" einem weiteren Anstieg der Arbeitslosenzahlen entgegengewirkt.

Jahresbericht 2009



Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

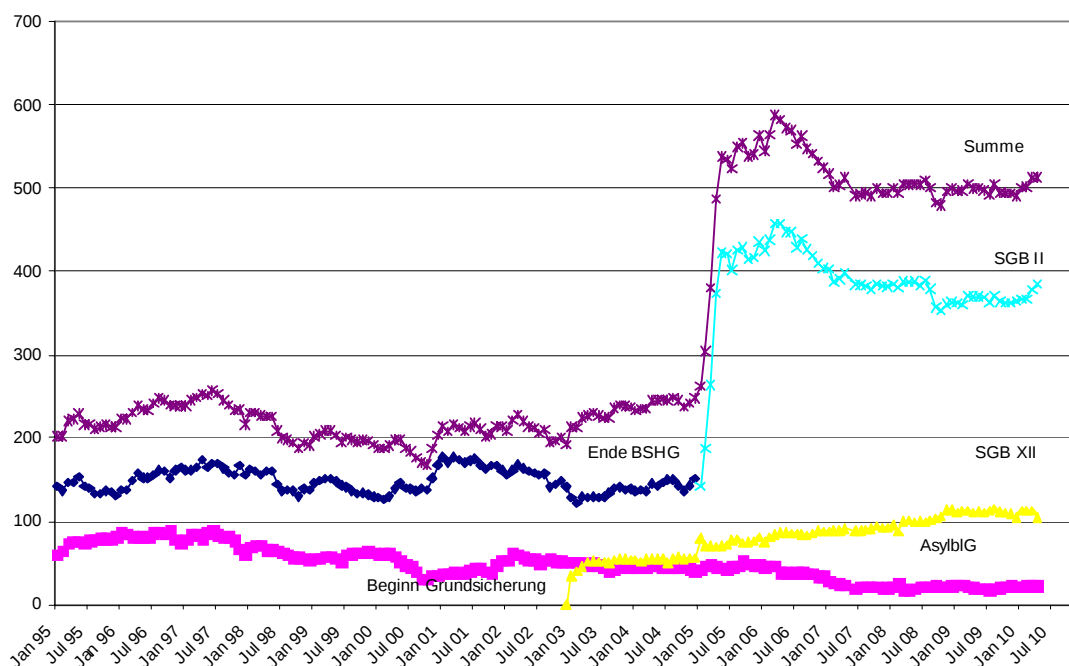
Caspari, Timo

Baybure, Mehmet

Vielhaber, Daniela

Arbeitslosengeld II 2006 bis 2009	Hochsauerlandkreis				Stadt Olsberg			
	2006	2007	2008	2009	2006	2007	2008	2009
Arbeitslose (Jahresdurchschnitt)	13.365	9.477	8.153	9.519	526	379	353	388
SGB II - Arbeitslose (Jahresdurchschnitt)	7.899	5.689	5.019	5.268	293	194	190	196
Zahlfälle SGB II (Jahresdurchschnitt)	8.803	7.874	7.518	7.670	424	373	361	358
Regelleistung (Kostenträger Bund) in Mio €	63,3	49	49,1	52,8	2,82	2,18	2,12	2,19
Kosten der Unterkunft (Kostentr. HSK) in Mio €	32,2	29,6	29,5	31,3	1,46	1,38	1,31	1,29
Integration in Arbeit (a + b)	3.233	3.042	2.865	2.173	214	193	191	108
a) Vermittlungen in Arbeit (1. Arbmarkt)	1.628	1.565	1.312	956	145	132	91	42
b) Eigene Abmeldungen in Arbeit	1.605	1.477	1.553	1.223	69	61	100	66
Bestand an Brückenjobs (Jahresdurchschn.)	690	628	584	603	53	63	60	51
Eintritte in Qualifizierungsmaßnahmen	1325	789	873	315	100	56	55	23
Eintritte in Trainingsmaßnahmen (Praktika)	966	921	831	767	69	70	34	36
Kürzung wegen Pflichtverletzung	940	1.806	1.688	1.595	94	181	101	106

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



Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Caspari, Timo

Baybure, Mehmet

Vielhaber, Daniela

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	434.272,05	390.000	390.000	402.570,00	12.570,00	0
Sonstige Einzahlungen	110.086,16	0	0	121.227,72	121.227,72	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544.358,21	390.000	390.000	523.797,72	133.797,72	0
Personalauszahlungen	250.947,48	297.888	297.888	305.371,62	7.483,62	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	13.927	13.927	17.775,26	3.848,26	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	40,75	40,75	0
Transferauszahlungen	128.164,11	216.000	216.000	213.653,37	-2.346,63	0
Sonstige Auszahlungen	81.639,57	0	0	143.784,78	143.784,78	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	460.751,16	527.815	527.815	680.625,78	152.810,78	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.607,05	-137.815	-137.815	-156.828,06	-19.013,06	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	83.607,05	-137.815	-137.815	-156.828,06	-19.013,06	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	83.607,05	-137.815	-137.815	-156.828,06	-19.013,06	0
Saldo	83.607,05	-137.815	-137.815	-156.828,06	-19.013,06	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Stappert, Luzia

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	491,26	491,26	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	491,26	491,26	0
Personalaufwendungen	33.589,44	30.502	30.502	30.458,16	-43,84	0
Versorgungsaufwendungen	2.092,59	1.936	1.936	2.236,81	300,81	0
Ordentliche Aufwendungen	35.682,03	32.438	32.438	32.694,97	256,97	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.682,03	-32.438	-32.438	-32.203,71	234,29	0
Ordentliches Ergebnis	-35.682,03	-32.438	-32.438	-32.203,71	234,29	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-35.682,03	-32.438	-32.438	-32.203,71	234,29	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.451,19	8.087	8.087	6.979,92	-1.107,08	0
Ergebnis	-43.133,22	-40.525	-40.525	-39.183,63	1.341,37	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Laufende Sozialhilfe - Fälle	92	114	111
Sozialhilfedichte (Anteil an den Einwohnern)	0,54%	0,68%	0,72%
Bruttoausgaben der Sozialhilfe in Tausend €	492 €	415 €	436 €
Ausgaben je Sozialhilfefall im Durchschnitt im Jahr (Brutto)	5.354 €	3.640 €	3.927 €
Ausgaben je Einwohner im Durchschnitt im Jahr (Brutto)	29 €	27 €	28 €

Erläuterungen und Perspektiven

Die Statistik über alle "Transferleistungen" (SGB II, SGB XII und AsylbLG) wird im Produkt 2210 abgebildet. Aus der bisherigen Entwicklung der SGB XII-Leistung (frühere Sozialhilfe für erwerbsunfähige und über 65 Jahre alte Menschen) ist zu ersehen, dass die Zahl der Leistungsempfänger SGB XII bisher langsam, aber kontinuierlich gestiegen ist. Zur Zeit ist dieser Anstieg gebremst.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	591,26	591,26	0
Sonstige Einzahlungen	4.527,76	0	0	28.511,53	28.511,53	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.527,76	0	0	29.102,79	29.102,79	0
Personalauszahlungen	27.770,85	30.502	30.502	34.905,43	4.403,43	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.936	1.936	2.236,81	300,81	0
Sonstige Auszahlungen	4.258,88	0	0	35.099,41	35.099,41	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.029,73	32.438	32.438	72.241,65	39.803,65	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.501,97	-32.438	-32.438	-43.138,86	-10.700,86	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.501,97	-32.438	-32.438	-43.138,86	-10.700,86	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-27.501,97	-32.438	-32.438	-43.138,86	-10.700,86	0
Saldo	-27.501,97	-32.438	-32.438	-43.138,86	-10.700,86	0

Produkt B2212

Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Märting, Norbert

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	10.927,63	10.000	10.000	14.458,78	4.458,78	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.133,00	52.000	52.000	34.598,73	-17.401,27	0
Ordentliche Erträge	66.060,63	62.000	62.000	49.057,51	-12.942,49	0
Personalaufwendungen	26.406,96	19.284	19.284	21.255,99	1.971,99	0
Versorgungsaufwendungen	443,52	169	169	108,39	-60,61	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.014,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Transferaufwendungen	276.688,10	349.900	349.900	346.019,94	-3.880,06	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	304.552,58	370.353	370.353	367.384,32	-2.968,68	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-238.491,95	-308.353	-308.353	-318.326,81	-9.973,81	0
Ordentliches Ergebnis	-238.491,95	-308.353	-308.353	-318.326,81	-9.973,81	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-238.491,95	-308.353	-308.353	-318.326,81	-9.973,81	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.665,43	5.325	5.325	4.113,85	-1.211,15	0
Ergebnis	-243.157,38	-313.678	-313.678	-322.440,66	-8.762,66	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Neu zugewiesene Aussiedler	0	0	3
Aufnahmequote Aussiedler	190%	112%	95 %
Flüchtlinge	44	41	41
Ausgaben nach dem AsylG für Flüchtlinge	316.000 €	234.000 €	322.000 €
Ausgaben je Einwohner	23,76 €	13,89 €	21,03 €
Geleistete gemeinnützige Stunden	2.404	1.529	1.297

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Asylbewerber und Flüchtlinge ist stagnierend. Nach wie vor unbefriedigend ist die große Zahl der Fälle, für die es keine Landeserstattung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) gibt. Im Jahr 2009 sind 3 Spätaussiedlern zugewiesen worden.

Produkt B2212

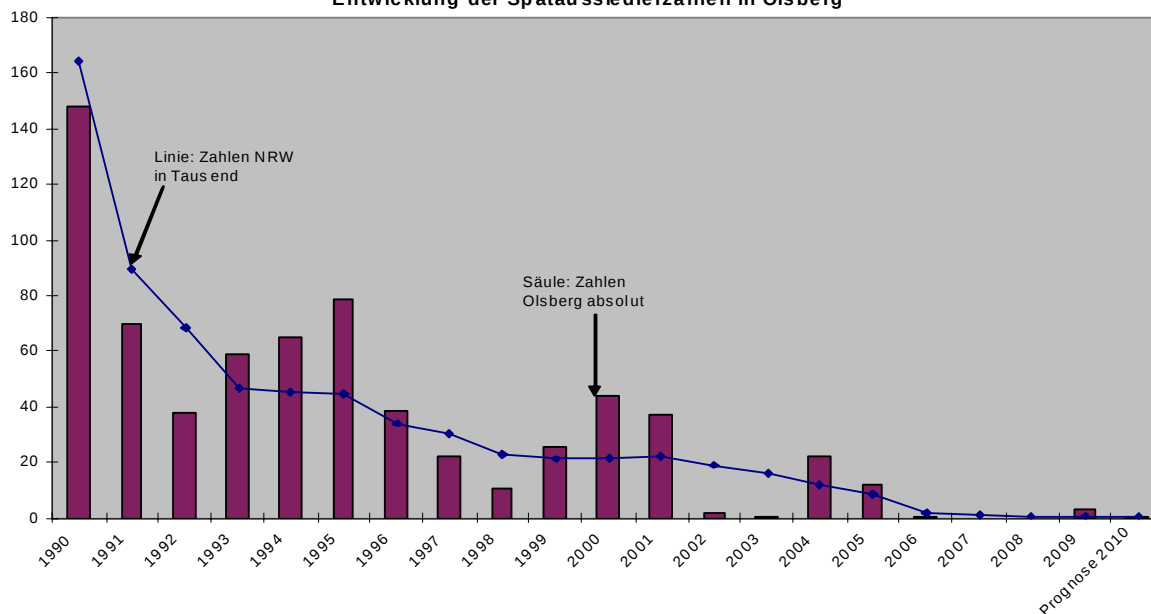
Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

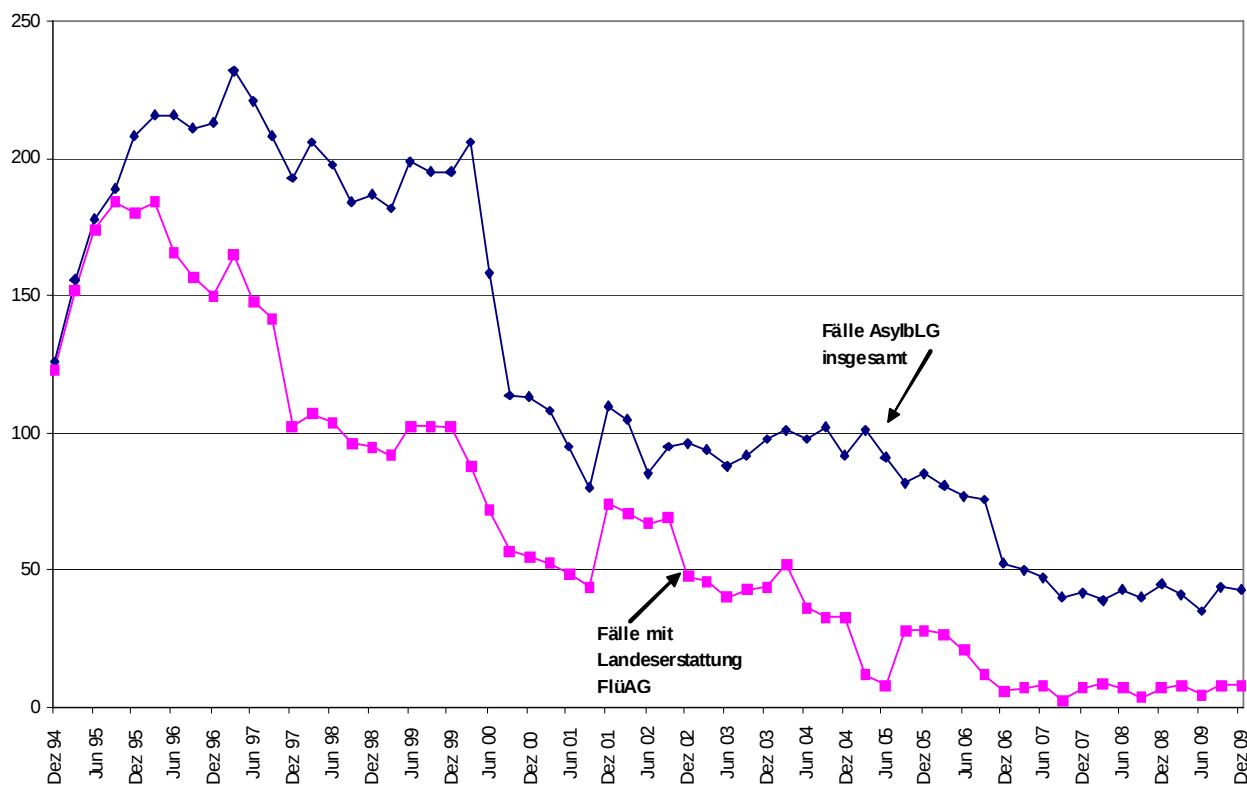
Lingenauber, Joachim

Märting, Norbert

Entwicklung der Spätaussiedlerzahlen in Olsberg



Anteil der Erstattungsfälle AsylbLG nach FlüAG



Produkt B2212

Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Märting, Norbert

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	15.169,08	10.000	10.000	14.661,59	4.661,59	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.918,34	52.000	52.000	35.813,39	-16.186,61	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.087,42	62.000	62.000	50.474,98	-11.525,02	0
Personalauszahlungen	28.693,18	19.284	19.284	18.646,74	-637,26	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	169	169	108,39	-60,61	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.014,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Transferauszahlungen	278.321,96	349.900	349.900	335.951,48	-13.948,52	0
Sonstige Auszahlungen	13.393,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.422,14	370.353	370.353	354.706,61	-15.646,39	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252.334,72	-308.353	-308.353	-304.231,63	4.121,37	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-252.334,72	-308.353	-308.353	-304.231,63	4.121,37	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-252.334,72	-308.353	-308.353	-304.231,63	4.121,37	0
Saldo	-252.334,72	-308.353	-308.353	-304.231,63	4.121,37	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

Produktverantwortung

Stappert, Luzia

Märting, Norbert

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84,90	0	0	102,00	102,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.481,05	4.900	13.900	13.982,00	82,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.176,57	0	0	826,72	826,72	0
Ordentliche Erträge	780,42	4.900	13.900	14.910,72	1.010,72	0
Personalaufwendungen	41.220,72	49.348	49.348	34.164,85	-15.183,15	0
Versorgungsaufwendungen	1.330,56	1.183	1.183	1.083,90	-99,10	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668,31	200	1.300	811,95	-488,05	0
Bilanzielle Abschreibungen	84,90	0	0	102,00	102,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.816,97	3.000	10.900	5.905,41	-4.994,59	0
Ordentliche Aufwendungen	54.121,46	53.731	62.731	42.068,11	-20.662,89	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-53.341,04	-48.831	-48.831	-27.157,39	21.673,61	0
Ordentliches Ergebnis	-53.341,04	-48.831	-48.831	-27.157,39	21.673,61	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-53.341,04	-48.831	-48.831	-27.157,39	21.673,61	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.085,21	15.569	15.569	12.045,34	-3.523,66	0
Ergebnis	-66.426,25	-64.400	-64.400	-39.202,73	25.197,27	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Wohngeldberechnungen	1.421	433	674
- Wohngeldbewilligungen	1.083	277	509
- Wohngeldablehnungen	338	71	105
- Proberechnungen WWG	22	15	0
Proberechnungen ALG II		70	60
In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose	11	8	9

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der wohnungslosen Menschen, die in 2009 unterzubringen sind, bleibt in etwa konstant bei 8 bis 10 Alleinstehenden.

Durch die Einführung der Wohngeldnovelle zum 01.01.2009 ist die Zahl der Wohngeldberechnungen wie erwartet angestiegen. Obwohl sich im 1. Quartal 2009 sich die Wohngeldberechnungen verdoppelt haben, hatte sich jedoch der Trend nicht mehr in dem Maße fortgesetzt.

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

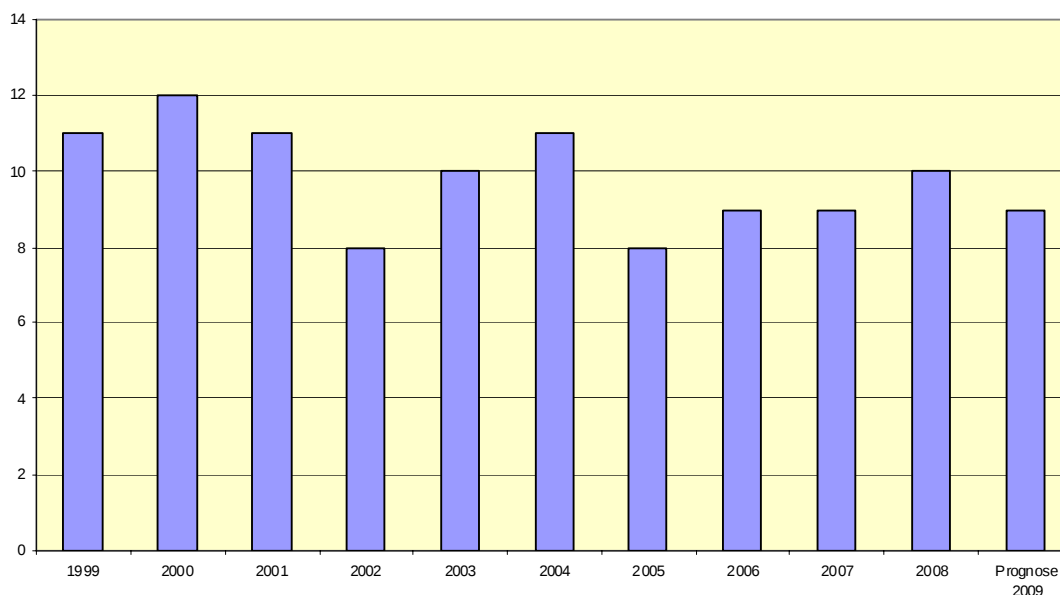
Produktverantwortung

Stappert, Luzia

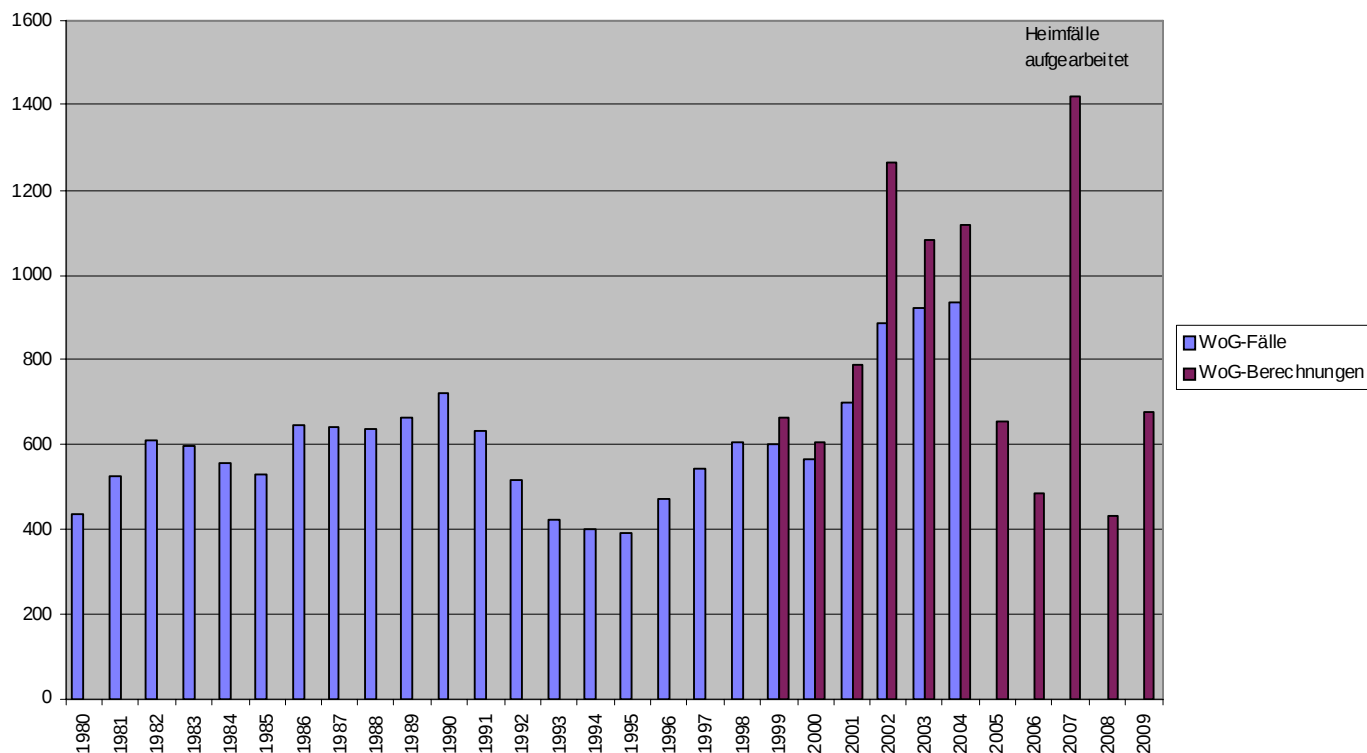
Märтин, Norbert

Hillebrandt, Angelika

In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose in Olsberg



Wohngeldstatistik Olsberg



Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

Produktverantwortung

Stappert, Luzia

Märting, Norbert

Hillebrandt, Angelika

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

31502 Soziale Einrichtungen Übergang

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
31502-7831000000	607	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
31502-7832000000	0	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo	-607	-800	-800	0,00	800,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	607	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo	-607	-800	-800	0,00	800,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.936,50	4.900	13.900	14.069,00	169,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	961,91	0	0	2.041,38	2.041,38	0
Sonstige Einzahlungen	4.375,32	0	0	8.235,83	8.235,83	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.273,73	4.900	13.900	24.346,21	10.446,21	0
Personalauszahlungen	47.674,53	49.348	49.348	26.843,68	-22.504,32	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.183	1.183	1.083,90	-99,10	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.853,13	200	1.300	1.131,57	-168,43	0
Sonstige Auszahlungen	5.151,95	3.000	10.900	10.880,06	-19,94	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.973,35	53.731	62.731	39.939,21	-22.791,79	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.699,62	-48.831	-48.831	-15.593,00	33.238,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	606,90	800	800	0,00	-800,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	606,90	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-606,90	-800	-800	0,00	800,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.306,52	-49.631	-49.631	-15.593,00	34.038,00	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-21.306,52	-49.631	-49.631	-15.593,00	34.038,00	0
Saldo	-21.306,52	-49.631	-49.631	-15.593,00	34.038,00	0

Produkt B2214

Rentenversicherung

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Stappert, Luzia

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	14.531,88	17.172	17.172	17.615,82	443,82	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	169	169	216,78	47,78	0
Ordentliche Aufwendungen	14.531,88	17.341	17.341	17.832,60	491,60	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.531,88	-17.341	-17.341	-17.832,60	-491,60	0
Ordentliches Ergebnis	-14.531,88	-17.341	-17.341	-17.832,60	-491,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-14.531,88	-17.341	-17.341	-17.832,60	-491,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.368,83	4.421	4.421	3.456,60	-964,40	0
Ergebnis	-17.900,71	-21.762	-21.762	-21.289,20	472,80	0

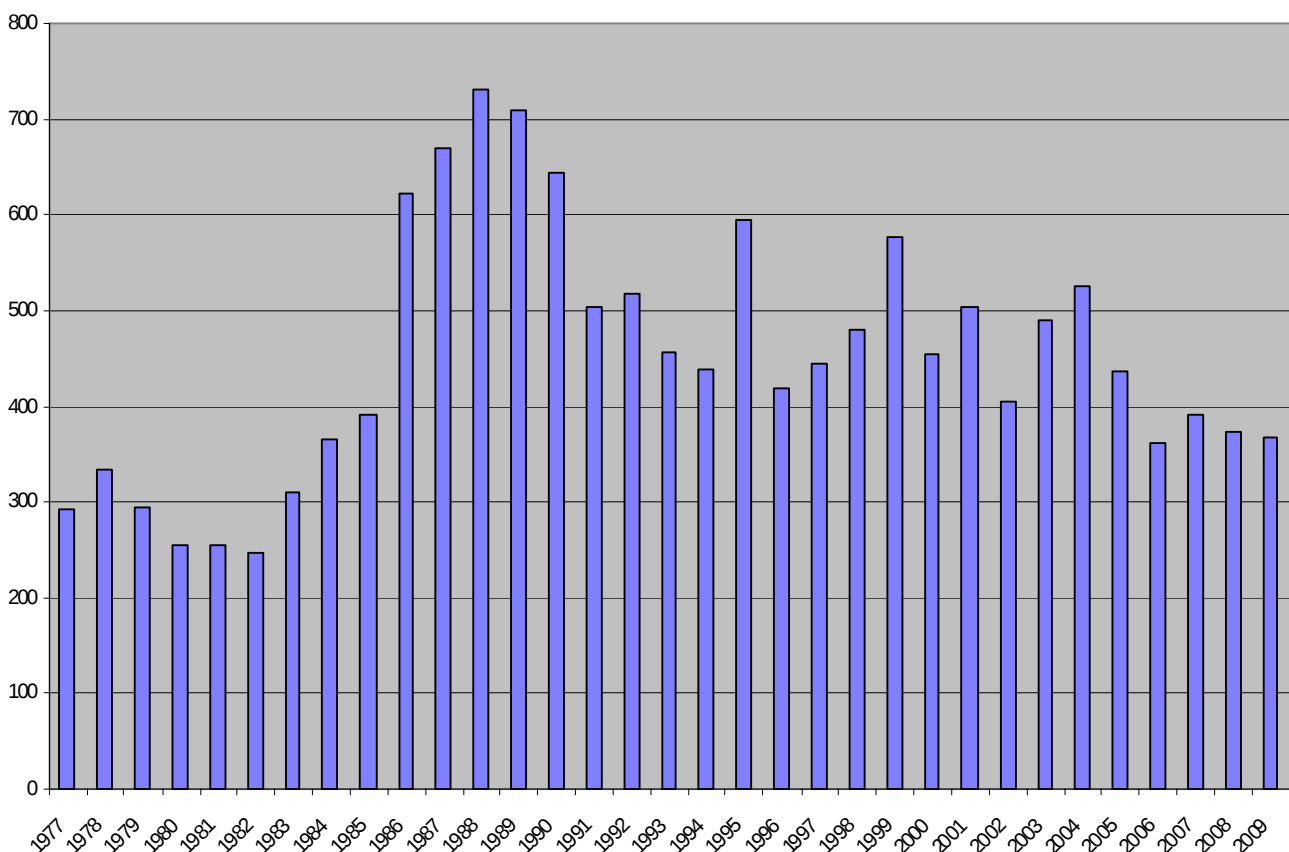
Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Anträge	391	374	369

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Rentenversicherungsangelegenheiten (Anträge, Kontenklärungen usw.) ist geringfügig zurückgegangen.

Rentenversicherungsangelegenheiten (Anträge, Kontenklärungen usw.)



Produkt B2214
Rentenversicherung

Produktverantwortung
Lingenauber, Joachim Stappert, Luzia
Hillebrandt, Angelika

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	15.167,61	17.172	17.172	16.894,98	-277,02	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	169	169	216,78	47,78	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.167,61	17.341	17.341	17.111,76	-229,24	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.167,61	-17.341	-17.341	-17.111,76	229,24	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.167,61	-17.341	-17.341	-17.111,76	229,24	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.167,61	-17.341	-17.341	-17.111,76	229,24	0
Saldo	-15.167,61	-17.341	-17.341	-17.111,76	229,24	0

Jahresbericht 2009



Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Dudda, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.022.531,98	1.002.350	1.002.350	1.142.238,96	139.888,96	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.694,53	0	18.700	21.406,58	2.706,58	0
Sonstige ordentliche Erträge	9.757,98	0	0	6.872,62	6.872,62	0
Ordentliche Erträge	1.037.984,49	1.002.350	1.021.050	1.170.518,16	149.468,16	0
Personalaufwendungen	983.962,73	1.090.631	1.090.631	1.103.197,38	12.566,38	0
Versorgungsaufwendungen	5.100,48	2.704	2.704	3.360,09	656,09	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.086,01	123.100	129.200	116.979,95	-12.220,05	0
Bilanzielle Abschreibungen	11.999,76	10.150	10.150	23.643,58	13.493,58	0
Transferaufwendungen	108.221,60	90.000	90.000	88.596,19	-1.403,81	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.438,79	127.182	139.782	150.824,99	11.042,99	0
Ordentliche Aufwendungen	1.380.809,37	1.443.767	1.462.467	1.486.602,18	24.135,18	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-342.824,88	-441.417	-441.417	-316.084,02	125.332,98	0
Ordentliches Ergebnis	-342.824,88	-441.417	-441.417	-316.084,02	125.332,98	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-342.824,88	-441.417	-441.417	-316.084,02	125.332,98	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.010,26	1.605	1.605	1.322,58	-282,42	0
Ergebnis	-344.835,14	-443.022	-443.022	-317.406,60	125.615,40	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Kindergartenjahrgänge zum 01.08. des Jahres in den Einzugsbereichen der Kindergärten	127	111	103
Einzugsbereich Olsberg, Bigge, Gevelinghausen, Helmeringhausen			
- Kath. Kindergärten St. Nikolaus und St. Martinus, Städt. Kiga Olsberg	85	68	62
Einzugsbereich Antfeld			
- Kath. Kindergarten St. Vinzenz	4	5	5
Einzugsbereich Assinghausen, Wulmeringhausen			
- Städt. Kindergarten Assinghausen	5	8	4
Einzugsbereich Bruchhausen			
- Städt. Kindergarten Bruchhausen	14	9	16
Einzugsbereich Elleringhausen			
- Kath. Kindergarten St. Laurentius	11	9	4
Einzugsbereich Elpe, Heinrichsdorf			
- Städt. Kindergarten Elpe	4	3	5
Einzugsbereich Wiemeringhausen, Brunskappel			
- Städt. Kindergarten Wiemeringhausen	4	9	7
Versorgungsquote für die Kinder U3	---	15%	17%

Erläuterungen und Perspektiven

Das neue Kinderbildungsgesetz (KiBiz) bestimmt mittlerweile den Kindergartenalltag. Die Betreuung hat sich auf die U3-Kinder ausgedehnt. Das erfordert mehr Personal, altersgerechte Sachmittel, mehr Aufsicht, Ruhe-, Wickel- und Ausweichräume, anderes Spielmaterial und Spielgeräte, differenzierte

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Dudda, Mareike

Essensangebote, verstärkte Hygieneanforderungen u. v. a. mehr.

Die pädagogischen Anforderungen an das Personal im Kindergarten sind durch die Betreuung von Kleinkindern gestiegen. Der Kindergartenalltag wird aber auch für die bisherigen älteren Kindergartenkinder durch die Kleinsten bereichert, die wiederum von den Großen lernen können.

Die alte Einteilung in Ein- und Mehr-Gruppenkindergärten gibt es nicht mehr. Die Einrichtungen haben jetzt aufgrund der Kindpauschalen größere Flexibilität und können in der Personalplanung leichter auf den tatsächlichen Bedarf reagieren, egal ob 18, 32, 45, 66 usw. Kinder zu betreuen sind, es gibt immer "Zwischengrößen".

Der Ausbau der U 3-Betreuung durch bauliche Veränderungen und Investitionen in die Sachausstattung war eine vorrangige Aufgabe, um das Kinderbildungsgesetz (KiBiz) umzusetzen. Besonders sind die geplanten größeren Umbaumaßnahmen in den Kindergärten Assinghausen und Wiemeringhausen zu erwähnen.

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

In allen städtischen Kindergärten findet die Betreuung für Kinder unter 3 Jahren statt. Im übrigen ist Olsberg auf einem guten Weg, den tatsächlichen Bedarf an U 3-Plätzen voll abzudecken.

Die finanzielle Beteiligungen der kreisangehörigen Kommunen an den Trägeranteilen der konfessionellen Kindergärten hat sich mit dem KiBiz geändert. Die vertragliche Regelung mit dem Gemeindeverband ist erfolgt.

Die Spielgruppe in Antfeld wurde wegen fehlender Nachfrage nach dem 31.07.2009 nicht mehr weitergeführt. Das wird auch ein Zeichen dafür sein, dass das System des KiBiz mit der Ausweitung der U 3-Betreuung in den Regelkindergärten seine positiven Auswirkungen zeigt.

Die verstärkten Anstrengungen im Bereich der Hygiene bzw. dem Infektionsschutz in Zusammenarbeit mit dem Gesundheitsamt des HSK haben sich angesichts der verschiedenen immer wieder auftretenden Infektionserkrankungen (z. B. Grippevirus, Norovirus usw.) bewährt.

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Dudda, Mareike

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36502 KiTa Assinghausen						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36502-7831000000	1.540	0	0	2.806,69	2.806,69	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36502-7832000000	732	1.000	1.000	3.339,32	2.339,32	0
Saldo	-2.272	-1.000	-1.000	-6.146,01	-5.146,01	0
36503 KiTa Bruchhausen						
Investitionszuwendungen vom Land						
36503-6811000000	0	0	0	3.719,92	3.719,92	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36503-7831000000	630	0	0	4.451,76	4.451,76	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36503-7832000000	2.487	1.000	1.000	3.131,75	2.131,75	0
Saldo	-3.117	-1.000	-1.000	-3.863,59	-2.863,59	0
36504 KiTa Elpe						
Investitionszuwendungen vom Land						
36504-6811000000	0	0	0	4.162,50	4.162,50	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36504-7831000000	1.325	0	0	3.193,81	3.193,81	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36504-7832000000	568	800	800	834,01	34,01	0
Saldo	-1.893	-800	-800	134,68	934,68	0
36505 KiTa Wiemeringhausen						
Investitionszuwendungen vom Land						
36505-6811000000	0	0	0	5.731,14	5.731,14	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36505-7831000000	1.051	0	0	3.600,55	3.600,55	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36505-7832000000	1.944	1.000	1.000	5.378,62	4.378,62	0
Saldo	-2.995	-1.000	-1.000	-3.248,03	-2.248,03	0
36506 KiTa Olsberg						
Investitionszuwendungen vom Land						
36506-6811000000	0	0	0	3.149,77	3.149,77	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36506-7831000000	599	0	0	5.782,73	5.782,73	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36506-7832000000	906	1.400	1.400	3.756,94	2.356,94	0
Saldo	-1.505	-1.400	-1.400	-6.389,90	-4.989,90	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Dudda, Mareike

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	16.763,33	16.763,33	0
Auszahlungen	11.782	5.200	5.200	36.276,18	31.076,18	0
Saldo	-11.782	-5.200	-5.200	-19.512,85	-14.312,85	0

Erläuterungen und Perspektiven

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.014.882,22	996.000	996.000	1.124.144,11	128.144,11	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.417,26	0	18.700	21.683,85	2.983,85	0
Sonstige Einzahlungen	381.262,54	0	0	388.628,15	388.628,15	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.401.562,02	996.000	1.014.700	1.534.456,11	519.756,11	0
Personalauszahlungen	983.219,25	1.090.631	1.090.631	1.100.868,70	10.237,70	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	2.704	2.704	3.360,09	656,09	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.574,90	123.100	129.200	120.406,89	-8.793,11	0
Transferauszahlungen	72.881,72	90.000	90.000	119.532,36	29.532,36	0
Sonstige Auszahlungen	505.058,04	127.182	139.782	536.210,73	396.428,73	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.666.733,91	1.433.617	1.452.317	1.880.378,77	428.061,77	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-265.171,89	-437.617	-437.617	-345.922,66	91.694,34	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	16.763,33	16.763,33	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	16.763,33	16.763,33	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.781,94	5.200	5.200	36.276,18	31.076,18	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.781,94	5.200	5.200	36.276,18	31.076,18	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.781,94	-5.200	-5.200	-19.512,85	-14.312,85	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-276.953,83	-442.817	-442.817	-365.435,51	77.381,49	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-276.953,83	-442.817	-442.817	-365.435,51	77.381,49	0
Saldo	-276.953,83	-442.817	-442.817	-365.435,51	77.381,49	0

Produkt B2230

Medizinische Versorgung

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	638,36	581	581	582,90	1,90	0
Versorgungsaufwendungen	221,76	169	169	216,78	47,78	0
Ordentliche Aufwendungen	860,12	750	750	799,68	49,68	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-860,12	-750	-750	-799,68	-49,68	0
Ordentliches Ergebnis	-860,12	-750	-750	-799,68	-49,68	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-860,12	-750	-750	-799,68	-49,68	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87,40	100	100	85,33	-14,67	0
Ergebnis	-947,52	-850	-850	-885,01	-35,01	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	532,74	581	581	568,61	-12,39	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	169	169	216,78	47,78	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	532,74	750	750	785,39	35,39	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-532,74	-750	-750	-785,39	-35,39	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-532,74	-750	-750	-785,39	-35,39	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-532,74	-750	-750	-785,39	-35,39	0
Saldo	-532,74	-750	-750	-785,39	-35,39	0

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Guntermann, Meinolf

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	1.917,59	2.323	2.323	2.029,96	-293,04	0
Versorgungsaufwendungen	665,28	676	676	758,73	82,73	0
Transferaufwendungen	17.482,32	24.000	24.000	18.900,22	-5.099,78	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	1.415,16	1.415,16	0
Ordentliche Aufwendungen	20.065,19	26.999	26.999	23.104,07	-3.894,93	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.065,19	-26.999	-26.999	-23.104,07	3.894,93	0
Ordentliches Ergebnis	-20.065,19	-26.999	-26.999	-23.104,07	3.894,93	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-20.065,19	-26.999	-26.999	-23.104,07	3.894,93	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	262,20	401	401	298,65	-102,35	0
Ergebnis	-20.327,39	-27.400	-27.400	-23.402,72	3.997,28	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Anteil der Jugendlichen (11 - 20 Jahre) an den Einwohnern	13,6%	13,5%	13,5%
Anteil der Senioren (über 65 Jahre) an den Einwohnern	19,2%	19,6%	19,6%
Ausgaben für Jugendarbeit	16.182 €	16.482 €	16.500 €
Ausgaben für Seniorenarbeit	1.280 €	1.600 €	1.600 €

Erläuterungen und Perspektiven

Jugendarbeit:

Die KJG hat über ihre 72-Stunden-Aktion eine eindrucksvolle Dokumentation erstellt. Auf Antrag der SPD-Ratsfraktion wurden Gespräche mit der KJG geführt. Im Sozialausschuss wurden die aus der 72-Stunden-Aktion gewonnenen Anregungen als hilfreich für die Formulierung von Schwerpunkten der zukünftigen kommunalpolitischen Arbeit bezwungen.

Die Zuschüsse für die verbandliche Jugendarbeit, die offene Jugendarbeit in der KoT (kleine offene Tür) und für die Seniorenförderung sind geleistet worden.

Integratives Netzwerk für ältere Menschen (ZWAR):

Das Netzwerk entwickelt sich über die Basisgruppentreffen (bisher 19 Treffen im Jahre 2009), die zwei Mal im Monat im barrierefreien Pfarrheim St. Martin Bigge stattfinden. Von den regelmäßig ca. 20 TeilnehmerInnen sind 5 - 7 BewohnerInnen des Josefsheims (RollstuhlfahrerInnen). In diesen Treffen wird das Kennenlernen der TeilnehmerInnen gefördert, Aktivitäten und Projekte werden geplant, ebenso wird über vergangene Aktivitäten berichtet. Zwei Jahre wird das ZWAR-Netzwerk von Tanja Schnellenpfeil (Josefsheim Bigge) und Norbert Martin (Stadt Olsberg) begleitet und moderiert. Die TeilnehmerInnen lernen in dieser Zeit, sich selbst zu organisieren, so dass die Begleitung sich allmählich zurückziehen kann und die Gruppe eigenverantwortlich weiter arbeiten wird.

Die ZWAR Zentralstelle NRW bietet zur Stabilisierung und zur Unterstützung der selbstorganisierten ZWAR Netzwerke eine Supportstruktur mit regionalen und überregionalen Vernetzungsveranstaltungen, Qualifizierungen (z.B. Moderationsseminare) für die NetzwerkteilnehmerInnen sowie Kriseninterventionen (Konfliktmoderationen) an.

Die bisherige Aktivitäten waren:

- Abschluss einer Kooperationsvereinbarung zwischen ZWAR Zentralstelle NRW, Josefsheim Bigge und der Stadt Olsberg
- Ansprache von möglichen TeilnehmerInnen im Josefsheim, mit dem Ziel Interesse für das Netzwerk zu

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Guntermann, Meinolf

wecken

- Befähigung der InteressentInnen des Josefsheim in einer Vorbereitungsphase
- Öffentlichkeitsarbeit durch Presseartikel
- Durchführung eines Multiplikatorentreffens am 19.01.2009, mit dem Ziel, Kooperationen herzustellen und das Projekt im Ort zu verankern
- Netzwerkgründungs- und Informationsveranstaltung am 02.03.2009
- Beginn der Netzwerkbegleitung am 25.03. 2009
- Planung und Durchführung von selbstorganisierten Aktivitäten der NetzwerkteilnehmerInnen sowie Bildung erster langfristiger Interessens- und Projektgruppen (z.B. PC/Internet, Infostand auf dem Olsberger Stadtfest im September 2009, Netzwerkflyer zur Teilnehmerwerbung, Frühstückstreffen, Spielenachmittage, Kegeln, Kochen, Digitales Fotografieren, Netzwerkhomepage in Planung)
- Teilnahme der beiden NetzwerkbegleiterInnen an Fachsupervision und Qualifizierungen der ZWAR Zentralstelle NRW
- Begleitende Prozessberatung durch die ZWAR Zentralstelle NRW

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	1.067,12	2.323	2.323	2.511,31	188,31	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	676	676	758,73	82,73	0
Transferauszahlungen	17.482,32	24.000	24.000	18.900,22	-5.099,78	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	1.415,16	1.415,16	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.549,44	26.999	26.999	23.585,42	-3.413,58	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.549,44	-26.999	-26.999	-23.585,42	3.413,58	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.549,44	-26.999	-26.999	-23.585,42	3.413,58	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-18.549,44	-26.999	-26.999	-23.585,42	3.413,58	0
Saldo	-18.549,44	-26.999	-26.999	-23.585,42	3.413,58	0

Produkt B2250

Familienförderung

Produktverantwortung

Maas-Osterfeld, Jutta

Märting, Norbert

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	429,00	1.550	1.550	429,00	-1.121,00	0
Ordentliche Erträge	429,00	1.550	1.550	429,00	-1.121,00	0
Personalaufwendungen	3.835,19	2.324	2.324	1.431,65	-892,35	0
Versorgungsaufwendungen	1.330,56	676	676	541,95	-134,05	0
Bilanzielle Abschreibungen	429,00	550	550	429,00	-121,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	712,00	4.000	4.000	3.615,00	-385,00	0
Ordentliche Aufwendungen	6.306,75	7.550	7.550	6.017,60	-1.532,40	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.877,75	-6.000	-6.000	-5.588,60	411,40	0
Ordentliches Ergebnis	-5.877,75	-6.000	-6.000	-5.588,60	411,40	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.877,75	-6.000	-6.000	-5.588,60	411,40	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	524,41	402	402	213,32	-188,68	0
Ergebnis	-6.402,16	-6.402	-6.402	-5.801,92	600,08	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Zahl der Haushalte (Familie) mit Kind/ern (Alleinerziehende oder Paare mit ab 1 Kind < 18 Jahre alt)	1.776	1.639	1.584
Zahl der Kinder < 18 Jahre alt	3.195	3.084	2.835
Einwohnerquote der Kinder < 18 Jahre	18,73%	18,29%	18,50%

Erläuterungen und Perspektiven

Die produktverantwortliche Mitarbeiterin hat im März das Zertifikat "Familienmanagerin" erhalten.

Unter Berücksichtigung der dadurch zur Verfügung stehenden Möglichkeiten, wurde das Familienpolitische Programmes der Stadt Olsberg am 18.06.2010 vom Ausschuss Soziale Angelegenheiten fortgeschrieben. Zu den beschlossenen und umgesetzten Maßnahmen gehören:

- Einrichtung eines Olsberger Familienbüros am 01. Oktober 2009 durch die Familienmanagerin in Zusammenarbeit mit dem Familienzentrum
- Permanente Pflege und Erweiterung des Familienportals
- Ausarbeitung und Zusammenstellung des Olsberger Begrüßungspaket für Familien mit Neugeborenen
- Durchführung von 22 Gratulationsbesuchen bei Familien mit Neugeborenen vom 01.10.2009 bis zum 31.12.2009
- Nach Auswertung der Erfahrungen mit dem Familienbüro erfolgt Ende 2010 die Prüfung, ob ein "Lokales Bündnis für Familien" eingerichtet wird.

Wg. Ablaufes der zweijährigen Gültigkeit der im Jahre 2007 eingeführten Familienkarte wurden im Mai 2009 1496 neue Karten verschickt. Karten für Familien mit Neugeborenen und zugezogene Familien werden zeitnah zugeschickt. Mit der Eröffnung des AQUA-Olsberg hat die Familienkarte neue positive Impulse erhalten.

Das Familienzentrum hatte u.a. die folgenden Projekte durchgeführt:

- Ferienmaßnahmen für daheimgebliebene Kinder (zusammen mit d. Berufskolleg und d. Jugendhilfe Olsberg)
- Kennenlernaktion mit der Nachbarschaft
- 7 Lesepaten (einschl. Fortbildung für Lesepaten)

Produkt B2250

Familienförderung

Produktverantwortung

Maas-Osterfeld, Jutta

Märting, Norbert

- Interkulturelle Veranstaltungen (Kochen international, Mitgestaltung des Sommerfestes)
- Babysitterkurs in Zusammenarbeit mit dem Verein Eltern, Kinder & mehr (Elki)
- Zusammenarbeit mit der VHS (Lillyfeetanz)
- Geburtsvorbereitungskurse mit einer Hebamme
- Bewegte Kinder, eine integrative Sportgruppe nicht nur für alle Zugezogenen
- VHS- Deutschkurse

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Personalauszahlungen	3.201,27	2.324	2.324	1.295,70	-1.028,30	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	676	676	541,95	-134,05	0
Sonstige Auszahlungen	1.312,00	4.000	4.000	3.015,00	-985,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.513,27	7.000	7.000	4.852,65	-2.147,35	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.513,27	-6.000	-6.000	-4.852,65	1.147,35	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-800	-800	0,00	800,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.513,27	-6.800	-6.800	-4.852,65	1.947,35	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.513,27	-6.800	-6.800	-4.852,65	1.947,35	0
Saldo	-4.513,27	-6.800	-6.800	-4.852,65	1.947,35	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2009

Fachbereich 3

Bauen Stadtentwicklung

Jahresbericht 2009

Fachbereich 3

- Bauen und Stadtentwicklung -

Ergebnisrechnung

1. Vorbemerkung

Das Jahresabschlussergebnis weist eine Verbesserung gegenüber den Budgetansätzen von 335.625 € auf.

Einzelheiten, die zu diesem positivem Ergebnis führten, sind den Produktberichten zu entnehmen.

Aufgrund der positiven Abweichung und nicht beendeter Baumaßnahmen werden 94.000 € an Ermächtigungen gem. § 22 Gemeindehaushaltsverordnung in das Jahr 2010 übertragen. Übertragungen von Ermächtigungen erfolgen, wenn festgestellt wird, dass im Haushaltsjahr begonnene Maßnahmen / Planungen erst im Folgejahr abgewickelt werden können.

2. Einzelbetrachtung

Zu den relevanten Veränderungen bei den Ertrags- und Aufwandspositionen ist Folgendes auszuführen:

Produkt 31 00 - Leitung und Organisation

Im Jahre 2009 sind eine Vielzahl von zeitintensiven und bedeutsamen Baumaßnahmen, die von den Produktverantwortlichen im Fachbereich 3 – Bauen und Stadtentwicklung – begleitet wurden, durchgeführt worden.

Hier sind insbesondere die endgültigen Abrechnungen des AquaOlsberg einschließlich der Baumaßnahmen im Umfeld des Bades (z. B. Herstellung der Stehestraße), die Sanierung des Küchentraktes in der Hauptschule Olsberg, die Vorbereitung der KP-II-Maßnahmen (Konjunkturpaket II) sowie die Fertigstellung des städtischen Platzes im Bereich des Bahnhofes Olsberg zu nennen. Ferner erfolgten im Berichtsjahr Erschließungsarbeiten im Gewerbegebiet „Hohler Morgen“, Bigge, die Fertigstellung der Straße „Sachsenglück“, Heinrichsdorf, der Neubau eines Teilstückes des Radweges Olsberg-Elleringhausen und die Herstellung eines Fußweges im Bereich „Prowinkel“, Bigge.

Weitere Arbeitsschwerpunkte im Jahre 2009, wie u. a. die verwaltungsmäßige Begleitung der Baumaßnahme „Umgehungsstraße Olsberg“ oder die Erschließungsplanung für das Projekt „Interkommunaler Gewerbepark Brilon-Olsberg“ sind unter dem Produkt 31 00 „Leitung und Organisation“ aufgeführt.

Das Budget schließt mit einer Haushaltsverbesserung von rd. 7.100 € ab. Einsparungen ergaben sich bei den sächlichen Verwaltungskosten und bei den Personalaufwendungen.

Produkt 31 11 – Geographische Informationssysteme

Die Haushaltsverbesserung bzw. Einsparungen zum Budgetansatz in Höhe von rd. 4.200 € sind auf reduzierte Gebühren zur Nutzung der ArcView-Lizenzen und auf geringer ausgefallene sächliche Verwaltungskosten zurückzuführen.

Produkt 31 12 – Netze, Energie und Telekommunikation

Das Produkt beinhaltet die Strom- und Gaskonzessionsabgaben der RWE Westfalen-Weser-Ems AG. Der Budgetansatz ging von einer Konzessionsabgabe für Strom und Gas in Höhe von 514.000 € aus. Das Volumen (Strom = 439.000 €) wurde durch Konzessionseinnahmen aus dem Jahre 2009 kassenwirksam, während bei der Gaskonzessionsabgabe der Haushaltsansatz (75.000 €) um 6.000 € unterschritten wurde.

Die Mehreinnahme in Höhe von rd. 83.000 € ergibt sich aus den Spitzabrechnungen (Nachzahlung für Strom) der Konzessionsabgabe für die Jahre 2006 und 2007.

Produkt 31 30 – Straßen und Gewässer

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Straßen und Gewässer“ konnte von 1.973.260 € um rd. 168.400 € auf 1.804.860 € (Jahresergebnis 2009) reduziert werden. Innerhalb des Produktes ergaben sich nachfolgende wesentliche Veränderungen zu den Budgetansätzen.

Das Jahresergebnis bei den Haushaltspositionen „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sowie „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ schließt mit rd. 915.879 € ab und setzt sich aus der Auflösung der Sonderposten (Zuweisungen vom Land für den Straßenbau) sowie der Auflösung von Anliegerbeiträgen zusammen.

Bei der Haushaltsposition „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ konnte eine Ertragsverbesserung von rd. 950 € erzielt werden, die aus der Übernahme von Baulasten und Baukostenbeteiligungen resultiert.

Eine weitere Haushaltsverbesserung ergab sich bei den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ in Höhe von rd. 133.487 €. Diese ist auf zusätzliche Verkaufserlöse nach der Veräußerung von Grundstücken (Straßen- und Parkplatzflächen) zurückzuführen.

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Erhöhung des Jahresergebnisses von 6.455 € (Ausbau Stehestraße, integriertes Handlungskonzept) gegenüber dem Budgetansatz.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Straßen- und Wirtschaftswegeinstandssetzungsmaßnahmen, Unterhaltung der Fluss- und Bachläufe einschl. der Bauhofleistungen sowie Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung) mit einem Haushaltsvolumen in Höhe von 1.032.200 € verringern sich im Berichtsjahr um rd. 88.000 €. Bei den Minderausgaben handelt es sich im Wesentlichen um Unterhaltungsaufwendungen an Straßen, Wirtschaftswegen und Gewässern, die aufgrund des frühen Winterbeginns als Fortsetzungsmaßnahmen in das Jahr 2010 in einer Größenordnung von 69.000 € übertragen werden sollen.

Letztlich ergibt sich im Zusammenspiel mit einer Vielzahl kleinerer Abweichungen das dargestellte Ergebnis in diesem Budget.

Produkt 31 31 – Straßenreinigung

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen wurde im Jahresergebnis 2009 mit rd. 257.000 € erreicht.

Die Wintermonate Januar – März 2009 führten trotz ihrer schneereichen Verhältnisse im Vergleich zu den Planansätzen insgesamt zu Einsparungen bei einzelnen Haushaltspositionen.

Ähnlich wie im Vorjahr beläuft sich der Fehlbetrag in diesem Produkt auf 21.622 €. Dieser Fehlbetrag spiegelt den 10 %-igen gemeindlichen Anteil an den Winterdienstaufwendungen wieder. Einzelheiten zu der gebührenrechtlichen Betrachtung unter Einbeziehung der Ergebnisse der Vorjahre sind dem Produktbericht zu entnehmen.

Produkt 31 32 – Öffentliche Grünanlagen

In diesem Produkt kommt es zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 60.000 €.

Bei den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ wurden entsprechend der Haushaltsplanung rd. 63.000 € kassenwirksam.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Jahre 2009 betrugen im Jahresergebnis rd. 364.700 € und lagen damit um rd. 59.000 € unter dem Haushaltsansatz. Dieses positive Ergebnis begründet sich im Wesentlichen durch Einsparungen bei den Unterhaltungsarbeiten in den Bereichen Kurpark, Fremdenverkehrs- und sonstige Grünanlagen durch den städt. Bauhof.

Produkt 31 40 – Liegenschaften

Insgesamt kommt es in diesem Produkt zu einer Verringerung des Zuschussbedarfes um rd. 2.300 €. Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergeben sich teilweise erhebliche Abweichungen, die im Produktbericht erläutert werden.

Produkt 31 50 – Eigenbetriebe

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem Stadthaushalt und den Eigenbetrieben (dem Kommunalbetrieb mit seinen vier Betriebszweigen, dem Abwasserwerk der Stadt Olsberg und der Hochsauerlandwasser GmbH) dargestellt. Bei den Einnahmen handelt es sich um Verwaltungskostenerstattungen, die sich hinsichtlich der Höhe nach den entsprechenden Personalausgaben und sächlichen Verwaltungskosten für die Eigenbetriebe richten. Dem stehen die Personalausgaben und die sächlichen Verwaltungskosten (Betriebsaufwand) gegenüber.

Das sich bei der Gegenüberstellung der Erträge aus Verwaltungskostenerstattungen (541.475 €) und Aufwendungen (insgesamt 544.749 €) ergebende Defizit von 3.274 € ist darauf zurückzuführen, dass die Endabrechnung der Personalkosten gegenüber der Hochsauerlandwasser GmbH mit einer Nachzahlungsforderung erst Ende März 2010 erfolgte und somit der Restbetrag nicht mehr im Jahre 2009 gebucht werden konnte.

Weitere Erläuterungen zu den kleineren Budgetveränderungen im Berichtsjahr 2009 sind den einzelnen Produktberichten zu entnehmen.

Investitionsplan

Produkt 31 30 – Straßen und Gewässer

Gegenüber den Budgetansätzen verringern sich die Ein- und Auszahlungen in erheblichem Umfang (Einzahlungen: -52.965 €; Auszahlungen: -179.065 €). Diese Entwicklung führt im Saldo zu einem geringeren Zuschussbedarf, der sich auf rd. 126.100 € beläuft.

Die finanziellen Abweichungen sind in erster Linie auf höhere Einzahlungen aus der Veräußerung von Straßenvermögen in Höhe von rd. 68.600 € und nicht zur Ausführung gekommener Baumaßnahmen von rd. 50.000 € zurückzuführen.

Die noch nicht endgültig abgeschlossenen Maßnahmen sollen in Höhe von 54.000 € in das Jahr 2010 übertragen werden.

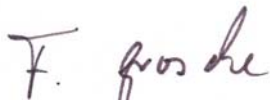
Weitere Einzelheiten und Erläuterungen sind dem Produktbericht zu entnehmen.

Produkt 31 40 – Liegenschaften

Für die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden war ein Budgetansatz in Höhe von 40.000 € eingeplant. Die im Jahresergebnis erzielten Einnahmen von rd. 7.700 € resultieren aus dem Verkauf kleiner Grundstücksflächen. Der geplante Verkauf eines Wohnbaugrundstückes am Losenberg konnte bisher noch nicht realisiert werden. Die Vermarktung wird 2010 weiter intensiviert. Aus den vorgenannten Gründen kommt es in diesem Produkt zu einem erhöhten Zuschussbedarf von rd. 28.000 €.

Die übrigen Produkte im Investitionsplan sind plankonform verlaufen. Es ergibt sich hier kein besonderer Erläuterungsbedarf.

Olsberg, den 07. Juni 2009



Grosche, stellv. Fachbereichsleiter



Schulte, Fachbereichsleiter



Kotthoff, Kämmerer



Fischer, Bürgermeister

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	985.371	66.900	297.900	492.396	194.496	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.109	1.009.570	1.017.970	755.089	-262.881	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.851	40.530	40.530	33.243	-7.287	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	554.191	548.178	548.178	545.447	-2.731	0
Sonstige ordentliche Erträge	545.631	554.600	571.300	775.098	203.798	0
Aktivierte Eigenleistungen	26.864	12.400	12.400	18.855	6.455	0
Ordentliche Erträge	2.404.016	2.232.178	2.488.278	2.620.129	131.851	0
Personalaufwendungen	677.658	701.962	701.962	688.323	-13.639	0
Versorgungsaufwendungen	86.781	71.838	71.838	86.412	14.574	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701.176	1.714.550	1.744.550	1.589.334	-155.216	69.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.131.094	1.125.550	1.125.550	1.128.574	3.024	0
Transferaufwendungen	6.440	3.000	3.000	900	-2.100	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	671.380	569.655	798.655	766.797	-31.858	25.000
Ordentliche Aufwendungen	4.274.528	4.186.555	4.445.555	4.260.340	-185.215	94.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.870.512	-1.954.377	-1.957.277	-1.640.212	317.065	-94.000
Finanzerträge	453	5.400	8.300	7.937	-363	0
Finanzergebnis	453	5.400	8.300	7.937	-363	0
Ordentliches Ergebnis	-1.870.059	-1.948.977	-1.948.977	-1.632.274	316.703	-94.000
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.870.059	-1.948.977	-1.948.977	-1.632.274	316.703	-94.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.292	26.500	26.500	25.828	-672	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251.483	310.325	310.325	290.730	-19.595	0
Ergebnis	-2.097.249	-2.232.802	-2.232.802	-1.897.177	335.625	-94.000

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.769	57.800	57.800	55.771	-2.030	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.505	261.570	261.570	260.119	-1.451	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.454	40.530	40.530	25.504	-15.026	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549.420	548.178	548.178	551.968	3.790	0
Sonstige Einzahlungen	541.112	514.000	530.700	635.462	104.762	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.880	5.400	8.300	20.829	12.529	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.616.140	1.427.478	1.447.078	1.549.652	102.574	0
Personalauszahlungen	641.210	729.249	729.249	722.632	-6.617	0
Versorgungsauszahlungen	0	71.838	71.838	86.412	14.574	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.386.325	1.884.550	1.887.450	1.703.595	-183.855	69.000
Transferauszahlungen	6.440	3.000	3.000	900	-2.100	0
Sonstige Auszahlungen	518.012	534.355	595.555	559.788	-35.767	25.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.551.987	3.222.992	3.287.092	3.073.327	-213.765	94.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.935.847	-1.795.514	-1.840.014	-1.523.675	316.339	-94.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.634	443.000	443.000	430.450	-12.550	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	21.677	235.900	235.900	137.964	-97.936	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.145	1.150	1.150	1.145	-5	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.275	0	0	25.634	25.634	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.731	680.050	680.050	595.193	-84.857	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.873	15.000	15.000	10.704	-4.296	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	597.841	350.000	386.000	398.976	12.976	54.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.500	12.000	12.000	9.072	-2.928	2.900
Sonstige Investitionsauszahlungen	25.000	606.300	606.300	413.000	-193.300	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	640.213	983.300	1.019.300	831.752	-187.548	56.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-602.482	-303.250	-339.250	-236.559	102.691	-56.900
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.538.329	-2.098.764	-2.179.264	-1.760.234	419.030	-150.900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.538.329	-2.098.764	-2.179.264	-1.760.234	419.030	-150.900
Saldo	-2.538.329	-2.098.764	-2.179.264	-1.760.234	419.030	-150.900

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.813	0	0	0	0	0
Aufwendungen	109.391	123.654	123.654	116.513	-7.141	0
Ergebnis	-102.578	-123.654	-123.654	-116.513	7.141	0

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.230	1.000	1.000	0	-1.000	0
Aufwendungen	25.163	25.840	25.840	26.175	335	0
Ergebnis	-23.933	-24.840	-24.840	-26.175	-1.335	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	12.324	6.750	6.750	6.011	-739	0
Aufwendungen	51.800	53.371	53.371	48.418	-4.953	0
Ergebnis	-39.475	-46.621	-46.621	-42.407	4.214	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	523.481	514.000	530.700	614.321	83.621	0
Aufwendungen	42.026	6.358	23.058	23.511	453	0
Ergebnis	481.454	507.642	507.642	590.810	83.168	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	17.098	40.500	40.500	10.624	-29.876	0
Aufwendungen	105.796	148.587	148.587	110.163	-38.424	25.000
Ergebnis	-88.698	-108.087	-108.087	-99.539	8.548	-25.000

Produkt B3121

Bauberatung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.061	1.000	1.000	535	-465	0
Aufwendungen	43.372	44.742	44.742	42.368	-2.374	0
Ergebnis	-42.311	-43.742	-43.742	-41.833	1.909	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	531	920	920	531	-389	0
Aufwendungen	8.641	7.422	7.422	5.447	-1.975	0
Ergebnis	-8.109	-6.502	-6.502	-4.915	1.587	0

Jahresbericht 2009

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B3123

Denkmalschutz- und -pflege

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	63	0	0	326	326	0
Aufwendungen	9.474	9.029	9.029	8.549	-480	0
Ergebnis	-9.411	-9.029	-9.029	-8.223	806	0

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	998.245	765.600	996.600	1.070.272	73.672	0
Aufwendungen	2.880.029	2.738.860	2.969.860	2.875.133	-94.727	69.000
Ergebnis	-1.881.783	-1.973.260	-1.973.260	-1.804.861	168.399	-69.000

Produkt B3131

Straßenreinigung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	270.244	281.800	293.100	293.362	262	0
Aufwendungen	289.157	305.564	316.864	314.984	-1.880	0
Ergebnis	-18.914	-23.764	-23.764	-21.622	2.142	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	64.355	62.830	62.830	62.971	141	0
Aufwendungen	381.620	430.092	430.092	370.253	-59.839	0
Ergebnis	-317.265	-367.262	-367.262	-307.282	59.980	0

Produkt B3140

Liegenschaften

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	22.224	57.700	57.700	53.466	-4.234	0
Aufwendungen	67.749	71.383	71.383	64.807	-6.576	0
Ergebnis	-45.526	-13.683	-13.683	-11.341	2.342	0

Produkt B3150

Eigenbetriebe

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	511.093	531.978	531.978	541.475	9.497	0
Aufwendungen	511.793	531.978	531.978	544.749	12.771	0
Ergebnis	-700	0	0	-3.274	-3.274	0

Fachbereichsbudget FB31

Fachbereichsbudget FB31

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.428.762	2.264.078	2.523.078	2.653.894	130.816	0
Aufwendungen	4.526.011	4.496.880	4.755.880	4.551.070	-204.810	94.000
Ergebnis	-2.097.249	-2.232.802	-2.232.802	-1.897.177	335.625	-94.000

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

ter Huurne, Heike

Grosche, Ferdi

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.013,09	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.800,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	6.813,09	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	65.241,45	80.648	80.648	74.840,35	-5.807,65	0
Versorgungsaufwendungen	17.604,00	18.095	18.095	20.729,68	2.634,68	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.873,40	0	0	0,00	0,00	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.016,09	1.100	1.100	689,60	-410,40	0
Ordentliche Aufwendungen	86.734,94	99.843	99.843	96.259,63	-3.583,37	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-79.921,85	-99.843	-99.843	-96.259,63	3.583,37	0
Ordentliches Ergebnis	-79.921,85	-99.843	-99.843	-96.259,63	3.583,37	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-79.921,85	-99.843	-99.843	-96.259,63	3.583,37	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.656,13	23.811	23.811	20.253,32	-3.557,68	0
Ergebnis	-102.577,98	-123.654	-123.654	-116.512,95	7.141,05	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Mitarbeiter/innen im Fachbereich (ohne Baubetriebshof / Hausmeister / Reinigungskräfte / HSW)	14	14	14
- davon Beamte	3	3	3
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	11 (5)	11 (8)	11 (7)

Erläuterungen und Perspektiven

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

Finanzielle Abweichungen:

Das Budget schließt im Jahr 2009 mit einer Abweichung von rd. + 7.000 € ab. Die Verbesserung zum HH-Ansatz ergibt ausgabeseitig durch gesunkener Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 3.000 €) und reduzierte sächliche Verwaltungskosten (rd. 4.000 €).

Zeitintensive und bedeutsame Arbeiten und Maßnahmen des Fachbereiches 3 im Jahr 2009 waren:

Baumaßnahmen:

- Abschluss der Sanierung Küchentrakt Hauptschule
- Vorbereitung von KP II-Maßnahmen (Konjunkturpaket II)
- Begleitung Neubau Umgehungsstraße
- Fertigstellung des städtischen Platzes im Bereich Bahnhofsumfeld Olsberg
- Weitere Erschließung Gewerbegebiet Hohler Morgen
- Fertigstellung Straße "Sachsenglück" in Heinrichsdorf
- Neubau Fußgängerbrücken in Elleringhausen, Elpe und Wiemeringhausen (KP II - Maßnahme)
- Neubau eines Fußweges im Bereich Prowinkel
- Neubau eines Teilstückes des Radweges Olsberg - Elleringhausen zwischen Ruthenberger Trift und Winterseite
- Neubau Zufahrt Schule an der Ruhraue

Jahresbericht 2009



Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

ter Huurne, Heike

Grosche, Ferdi

Planungen:

- Fortsetzung der Erschließungsplanung sowie der städtebaulichen Planungen beim Projekt Regionaler Gewerbepark
- Weiterbearbeitung des ZentrenkonzeptOlsberg 2015 (Detailrahmenpläne Bigge und Olsberg)
- Erlass von Sortimentslisten für den Einzelhandel incl. Abgrenzung der zentralen Versorgungsbereiche
- Aufstellung von Gestaltungsvorschriften für Helmeringhausen und Gevelingahsuen (Rechtskraft nur in Helmeringhausen)

Verwaltungstätigkeiten:

- Schlussrechnung des Aqua Olsberg
- Schlussrechnung der Baumaßnahmen im Umfeld des Aqua Olsberg - Stehestraße
- Schlussrechnung Baumaßnahme "Seltkerpad"
- Aktualisierung und Erweiterung des verwaltungsinternen Kartendienstes "Oska" (GIS-Intranetlösung)
- Begleitung Neuabschluss Stromkonzessionsvertrag sowie Rekommunalisierung Stromversorgung

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

11116 Leitung und Organisation FB 3

Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro

11116-6831000000	4.800	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	4.800	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	4.800	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	4.800	0	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	2.013,09	2.013,09	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	2.013,09	2.013,09	0
Personalauszahlungen	55.859,47	80.648	80.648	76.302,54	-4.345,46	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	18.095	18.095	20.729,68	2.634,68	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.073,54	0	0	-54,00	-54,00	0
Sonstige Auszahlungen	1.070,75	1.100	1.100	586,94	-513,06	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.003,76	99.843	99.843	97.565,16	-2.277,84	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.003,76	-99.843	-99.843	-95.552,07	4.290,93	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.800,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.800,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	4.800,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-55.203,76	-99.843	-99.843	-95.552,07	4.290,93	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-55.203,76	-99.843	-99.843	-95.552,07	4.290,93	0
Saldo	-55.203,76	-99.843	-99.843	-95.552,07	4.290,93	0

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Icking, Martin

ter Huurne, Heike

Köhler, Richard

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.230,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Ordentliche Erträge	1.230,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Personalaufwendungen	17.692,76	18.465	18.465	18.237,55	-227,45	0
Versorgungsaufwendungen	4.428,00	3.959	3.959	4.996,39	1.037,39	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	40,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	22.160,76	22.424	22.424	23.233,94	809,94	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.930,76	-21.424	-21.424	-23.233,94	-1.809,94	0
Ordentliches Ergebnis	-20.930,76	-21.424	-21.424	-23.233,94	-1.809,94	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-20.930,76	-21.424	-21.424	-23.233,94	-1.809,94	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.002,33	3.416	3.416	2.941,26	-474,74	0
Ergebnis	-23.933,09	-24.840	-24.840	-26.175,20	-1.335,20	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Bearbeitete Angebote	58	31	22
Volumen der bearbeiteten Angebote	6,8 Mio. €	2,5 Mio. €	1,5 Mio. €
Vergabebeschwerden	1	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Grundsätzliche Anmerkungen:

Mit Erlass vom 03.02.2009 hat die Landesregierung im Rahmen des "Konjunkturpaketes II" die Wertgrenzen für öffentliche Auftraggeber verändert. Nach diesem Erlass war es im Baubereich möglich, bis zu einem Auftragswert von 100.000 € ohne Umsatzsteuer eine freihändige Vergabe und bis zu einem Auftragswert von 1 Mio. € (ohne Umsatzsteuer) eine beschränkte Ausschreibung durchzuführen. Im Liefer- und Dienstleistungsbereich konnte nach Wahl des Auftraggebers eine freihändige Vergabe oder eine beschränkte Ausschreibung bis zu einem Auftragswert von 100.000 € (ohne Umsatzsteuer) durchgeführt werden. Die Richtlinien über die Vergabe von Bau-/Liefer- und Dienstleistungen bei der Stadt Olsberg wurden daraufhin entsprechend geändert und angepasst.

Das Land beabsichtigte mit dem Erlass, die Spielräume der öffentlichen Auftraggeber durch die Verzichtsmöglichkeit auf die Verfahren der öffentlichen Ausschreibung bzw. der Durchführung eines Teilnahmewettbewerbs zu erweitern, um Beschaffungsvorgänge zu beschleunigen und zu vereinfachen. Der v.g Erlass gilt bis zum 31.12.2010.

Erträge:

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um eingeplante Verwaltungsgebühren, die für die Überlassung und Fertigung der Angebotsunterlagen von den Bietern bei öffentlichen Ausschreibungen angefordert werden. Da aufgrund des o.g. Erlasses nur beschränkte Ausschreibungen und freihändige Vergaben im Jahre 2009 durchgeführt wurden, die nicht gebührenpflichtig sind, wurde der gebildete Haushaltsansatz um 1.000 € unterschritten.

Die Mehrzahl der abgewickelten Ausschreibungsverfahren bezogen sich auf die Projekte:

Erneuerung der Hauptschule (Aula mit Nebenräumen), Maschinen für den städt. Bauhof, Kanalsanierungsmaßnahmen im Stadtgebiet, Erneuerung der IT-Infrastruktur im Rathaus sowie Instandsetzungsarbeiten in der Grundschule Bruchhausen.

Schwerpunkte der Vergabe und Servicestelle erstreckten sich im Jahre 2009 auf die Überwachung und Durchführung von Ausschreibungen, die Mitwirkung und Bewertung der Angebote (formelle, rechnerische und fachliche Prüfung) sowie die Umsetzung der rechtlichen Vorgaben im Vergaberecht.

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Icking, Martin

ter Huurne, Heike

Köhler, Richard

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.230,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.230,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Personalauszahlungen	15.308,86	18.465	18.465	18.023,66	-441,34	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	3.959	3.959	4.996,39	1.037,39	0
Sonstige Auszahlungen	40,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.348,86	22.424	22.424	23.020,05	596,05	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.118,86	-21.424	-21.424	-23.020,05	-1.596,05	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.118,86	-21.424	-21.424	-23.020,05	-1.596,05	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-14.118,86	-21.424	-21.424	-23.020,05	-1.596,05	0
Saldo	-14.118,86	-21.424	-21.424	-23.020,05	-1.596,05	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Henke, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.019,48	250	250	11,24	-238,76	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.019,48	250	250	11,24	-238,76	0
Personalaufwendungen	36.182,17	35.039	35.039	34.707,59	-331,41	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.841,63	6.500	6.500	5.685,70	-814,30	0
Ordentliche Aufwendungen	42.023,80	41.539	41.539	40.393,29	-1.145,71	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-41.004,32	-41.289	-41.289	-40.382,05	906,95	0
Ordentliches Ergebnis	-41.004,32	-41.289	-41.289	-40.382,05	906,95	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-41.004,32	-41.289	-41.289	-40.382,05	906,95	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.305,00	6.500	6.500	6.000,00	-500,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.776,02	11.832	11.832	8.025,15	-3.806,85	0
Ergebnis	-39.475,34	-46.621	-46.621	-42.407,20	4.213,80	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Geobasisdaten: Katasterauskünfte (analog / digital) und Bereitstellungen an Dritte	30	25	20
Planungs- und Umweltkataster: Anzahl von Projekten im Auftrag der Fachbereiche im Hause	2	3	3

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erträge

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Die Einnahmen resultierten aus Gebühren für die Bereitstellung von Katasterdaten und diverser Geo-Fachdaten (z. B. Luftbilder, etc.) für die Bürger.

Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich Mindereinnahmen von rd. 240 €.

2. Aufwendungen

2.1 Personalaufwendungen:

Der Haushaltsansatz umfasste im Wesentlichen die Mittel für den Betrieb und die Weiterentwicklung des Geographischen Informationssystems "ArcView", die Weiterentwicklung und Fortführung des Geodaten-Kartendienstes (OsKa) im Intranet sowie die Tätigkeiten zur Bereitstellung aktueller Geodatenbestände für die Bürger im Internet.

Das um ca. 330 € unter dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis resultierte aus tariflichen Veränderungen.

2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter fielen im Wesentlichen die

- a) Jährliche Bereitstellung von digitalen Katasterdaten (ALK) und Daten des Liegenschaftsbuches (ALB) durch den HSK zur Nutzung als Geobasisdatenbestand im GIS-Bereich und
- b) Wartungskosten der Fa. Infraplan für Lizenzen zusätzlicher Software-Komponenten zum "ArcView-GIS"

Die Aufwendungen i. H. v. rd. 5.700 € lagen um rd. 820 € unter dem Haushaltsansatz i. H. v. 6.500 €, da die ursprünglich eingeplanten Gebühren zur Nutzung der ArcView-Lizenzen von zentraler Stelle durch das Produkt 1121 "Informationstechnologie" (IT) übernommen worden sind.

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Henke, Anne

Fazit zu den ordentlichen Aufwendungen:

Das Jahresergebnis lag bei rd. 40.400 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich aus den o. g. Gründen Einsparungen i. H. v. rd. 1.140 €.

3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Der Haushaltsansatz umfasste die internen Kostenerstattungen von Tätigkeiten für einzelne Produkte mittels des Geogr. Informationssystems "ArcView". Im Wesentlichen dienten die Erstattungen zur Abwicklung folgender Projekte:

- Jährliche Aktualisierung der digitalen Winterdienstpläne für das Produkt "Straßenreinigung / Winterdienst"
- Fortführung des Aufbaus des digitalen Grünflächenkatasters für das Produkt "Öffentliche Grünanlagen"
- Aktualisierung des Übersichtsplanes über die Bebauungspläne und städt. Baulücken im Stadtgebiet für das Produkt "Stadtentwicklung"
- Fortführung des Übersichtsplanes der städt. Baulücken im Stadtgebiet
- Fortführung der Digitalisierung der städt. Straßen für das Produkt "Straßen und Gewässer" und
- Digitalisierung des städt. Grundvermögens für das Produkt "Liegenschaften".

Die unter a), c), d) und e) genannten Projekte konnten in 2009 abgeschlossen werden. Der Abschluss der verbleibenden Projekte (b und f) ist in 2010 geplant.

Das Jahresergebnis von 6.000,00 € lag um 500 € unter dem Haushaltsansatz, da Mittel für Tätigkeiten im Produkt "Liegenschaften" in 2009 nicht kassenwirksam geworden sind.

4. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fallen die "sächlichen Verwaltungskosten" zum Geogr. Informationssystem.

Gegenüber dem Haushaltsansatz reduzierten sich die Aufwendungen um ca. 3.800 € auf Grund der geringeren Verteilungsmasse der sächlichen Verwaltungskosten.

Fazit zum Ergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen lag bei rd. -42.400 €. Gegenüber den Budgetansätzen ergaben sich aus den v. g. Gründen eine Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 4.220 €.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.066,36	250	250	161,24	-88,76	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.066,36	250	250	161,24	-88,76	0
Personalauszahlungen	36.379,45	35.039	35.039	34.575,07	-463,93	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	5.841,63	6.500	6.500	5.538,18	-961,82	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.221,08	41.539	41.539	40.113,25	-1.425,75	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.154,72	-41.289	-41.289	-39.952,01	1.336,99	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-41.154,72	-41.289	-41.289	-39.952,01	1.336,99	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-41.154,72	-41.289	-41.289	-39.952,01	1.336,99	0
Saldo	-41.154,72	-41.289	-41.289	-39.952,01	1.336,99	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	523.480,66	514.000	530.700	614.321,31	83.621,31	0
Ordentliche Erträge	523.480,66	514.000	530.700	614.321,31	83.621,31	0
Personalaufwendungen	4.335,60	4.536	4.536	4.473,60	-62,40	0
Versorgungsaufwendungen	1.476,00	1.320	1.320	1.665,46	345,46	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.506,90	0	16.700	16.652,17	-47,83	0
Ordentliche Aufwendungen	41.318,50	5.856	22.556	22.791,23	235,23	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	482.162,16	508.144	508.144	591.530,08	83.386,08	0
Ordentliches Ergebnis	482.162,16	508.144	508.144	591.530,08	83.386,08	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	482.162,16	508.144	508.144	591.530,08	83.386,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	707,94	502	502	719,81	217,81	0
Ergebnis	481.454,22	507.642	507.642	590.810,27	83.168,27	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Konzessionsabgabe für Strom	470.569 €	440.000 €	545.321 €
Konzessionsabgabe für Gas	85.856 €	83.481 €	69.000 €

Erläuterungen und Perspektiven

Das Produkt beinhaltet die Strom- und Gaskonzessionsabgabe der RWE Westfalen-Weser-Ems AG. Der Budgetansatz ging von einer Konzessionsabgabe für Strom und Gas in Höhe von 514.000 € aus. Das Volumen (Strom = 439.000 €) wurde durch Konzessionseinnahmen aus dem Jahre 2009 kassenwirksam, während bei der Gaskonzessionsabgabe der Haushaltsansatz (75.000 €) um 6.000 € unterschritten wurde.

Die Mehreinnahme in Höhe von rd. 83.000 € ergibt sich aus den Spitzabrechnungen (Nachzahlung für Strom) der Konzessionsabgabe für die Jahre 2006 und 2007.

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	520.880,66	514.000	530.700	609.321,31	78.621,31	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520.880,66	514.000	530.700	609.321,31	78.621,31	0
Personalauszahlungen	3.535,51	4.536	4.536	4.409,39	-126,61	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.320	1.320	1.665,46	345,46	0
Sonstige Auszahlungen	5.471,62	0	61.200	46.687,45	-14.512,55	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.007,13	5.856	67.056	52.762,30	-14.293,70	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	511.873,53	508.144	463.644	556.559,01	92.915,01	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	511.873,53	508.144	463.644	556.559,01	92.915,01	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	511.873,53	508.144	463.644	556.559,01	92.915,01	0
Saldo	511.873,53	508.144	463.644	556.559,01	92.915,01	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Lahme, Eva

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.984,00	25.000	25.000	8.820,00	-16.180,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.114,04	15.500	15.500	1.803,52	-13.696,48	0
Ordentliche Erträge	17.098,04	40.500	40.500	10.623,52	-29.876,48	0
Personalaufwendungen	72.441,76	88.768	88.768	82.766,80	-6.001,20	0
Versorgungsaufwendungen	2.658,24	2.735	2.735	3.100,59	365,59	0
Transferaufwendungen	2.133,68	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.143,15	35.000	35.000	6.075,58	-28.924,42	25.000
Ordentliche Aufwendungen	86.376,83	126.503	126.503	91.942,97	-34.560,03	25.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-69.278,79	-86.003	-86.003	-81.319,45	4.683,55	-25.000
Ordentliches Ergebnis	-69.278,79	-86.003	-86.003	-81.319,45	4.683,55	-25.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-69.278,79	-86.003	-86.003	-81.319,45	4.683,55	-25.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.419,10	22.084	22.084	18.219,81	-3.864,19	0
Ergebnis	-88.697,89	-108.087	-108.087	-99.539,26	8.547,74	-25.000

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Wohnbauflächenreserven (ha) im unverplanten Innenbereich	16	16	16
Wohnbauflächenreserven (ha) in Bebauungsplangebieten	25	24	24
Gewerbeflächenreserven (ha) im FNP (ohne Gewerbeplan Brilon/Olsberg)	9	8	8

Erläuterungen und Perspektiven

I. Wesentliche Maßnahmen

Im Jahr 2009 lag der Schwerpunkt der Tätigkeiten im Wesentlichen in folgenden Planungen, Projekten und Konzepten:

- Neuaufstellung, Änderung und Aufhebung von Bauleitplänen und sonstigen städtebaulichen Satzungen
- Weiterentwicklung des Zentrenkonzeptes Olsberg 2015 und der
- Vorhaltung bauleitplanerischer und sonstiger planungsrechtlich relevanter (Geo)-Datenbestände im Intranet und Internet.

II. Finanzielle Betrachtung

1. Erträge

1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelte sich hierbei um Einnahmen aus der Abwicklung von insgesamt 8 Bauleitplanverfahren für den Grundstücks- und Erschließungsfond und das Produkt "Liegenschaften". Dies waren folgende

Bauleitplanverfahren:

- 3. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Bereich Gewerbegebiet "Auf der Heide"), Bigge
- 2. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 105 "Auf der Heide", Bigge (westlicher Bereich des Gewerbegebietes)
- 3. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 105 "Auf der Heide", Bigge (östlicher Bereich des Gewerbegebietes)
- 7. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 242 "Niethaken / Langer Berg", Olsberg
- Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 260 "Auf der Stenderke", Bruchhausen
- 3. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 219 "Ballenhagen", Bruchhausen
- Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 264 "Am Losenberg-Nord", Gevelinghausen
- 1. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 263 "Zur Horst", Wiemeringhausen

Produkt B3120

Stadtentwicklung

ProduktverantwortungVorderwülbecke, Stefan

Lahme, Eva

Schulte, Hubertus

Das Jahresergebnis lag bei rd. 8.800 €. Der Haushaltsansatz wurde nicht erreicht, da der ursprünglich veranschlagte Zeitrahmen zur Durchführung der jeweiligen Planverfahren verlängert wurde bzw. bis Ende 2009 bei einigen Planverfahren die vorgesehenen Verfahrensstände nicht erreicht worden sind. Zum letztgenannten Punkt zählten folgende Bauleitpläne:

- a) Aufstellung des Bebauungsplanes "Wohngebiet Bottschüre-Süd", Bigge (der Beginn des Planverfahrens ist für 2011 vorgesehen)
- b) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 266 "Gewerbegebiet Bruchstraße-Süd", Bigge (die vorbereitenden Planungen haben begonnen)
- c) 2. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 105 "Auf der Heide", Bigge und Gevelinghausen (der Abschluss des Planverfahrens soll Mitte 2010 erfolgen).

1.2 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge ergaben sich lt. Grundsatzbeschluss des Rates aus städtebaulichen Verträgen zu Bauleitplanverfahren auf Antrag von Privaten. Sie resultierten aus der planungsrechtlichen Abwicklung der 9. und 10. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 8B "Ortskern West", Olsberg.

Die Mindereinnahmen von rd. 13.700 € resultierten u. a. aus den nicht abgewickelten Bauleitplanverfahren in Elpe im Bereich der Liemecke. Die beiden Planverfahren wurden zwischenzeitlich eingestellt.

Fazit zu den ordentlichen Erträgen:

Das Jahresergebnis liegt bei rd. 10.600 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich aus den o. g. Gründen Mindereinnahmen i. H. v. rd. 29.900 €.

2. Ausgaben

2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Summe der Personalausgaben setzte sich wie folgt zusammen:

- Durchführung planungsrechtlicher Verfahrensschritte zur Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bauleitplänen und sonstigen Satzungsverfahren
- Aufstellung und Weiterentwicklung von Konzepten und sonstigen Planungen sowie der
- planungsrechtlichen Beratung von Bauwilligen.

Das um ca. 6.000 € bei den Personalausgaben unter dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis resultierte aus der Altersteilzeit eines Mitarbeiters; das um rd. 370 € bei den Versorgungsaufwendungen über dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis aus tariflichen Steigerungen.

2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz diente der Änderung und der Abwicklung von Bauleitplänen außerhalb des Grundstücks- und Erschließungsfond. Hierbei handelte es sich um die externen Planungskosten einschl. Vermessungsarbeiten.

Die Haushaltsmittel dienten für folgende Planungen und Konzepte:

- a) 2. Änderung des Flächennutzungsplanes in Elpe (Bereich "In der Liemecke")
- b) 5. Änderung des Bebauungsplanes "Am Losenberg", Bigge
- c) 10. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 102 "Unterm Stausee", Bigge
- d) 9. und 10. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 8B "Ortskern West", Olsberg
- e) Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 102 "Unterm Stausee", Olsberg und Bigge
- f) Aufhebung der Bebauungspläne Nr. 3 "Mitteldorf" und Nr. 5 "Unterdorf", Wulmeringhausen
- g) Vorhaben- und Erschließungsplan Nr. 12 "In der Liemecke", Elpe
- h) Erlass von Gestaltungssatzungen in Gevelinghausen und Helmeringhausen.

Die veranschlagten Mittel wurden nur z. T. kassenwirksam, da

- die unter a) und g) genannten Bauleitplanungen auf Mitteilung des Investors nicht mehr weiter geführt werden sollen
- die unter Pkt. e) genannte Planung noch durch weitergehende Gespräche mit den Ing.-Büros / Investoren voraussichtlich erst im Verlauf des Jahres 2011 rechtskräftig wird und

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Lahme, Eva

Schulte, Hubertus

- die unter b), c), d) und f) genannten Bauleitplanungen ohne externe Planungskosten abgewickelt werden konnten.

Fazit zu den ordentlichen Aufwendungen:

Das Jahresergebnis liegt bei rd. 91.950 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich aus den o. g. Gründen Minderaufwendungen i. H. v. rd. 34.600 €.

3. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fielen die sächlichen Verwaltungskosten und die Kostenerstattungen für Tätigkeiten mit dem Geogr. Informationssystem "ArcView".

Die Abweichung von rd. -3.900 € resultierte insgesamt aus reduzierten sächlichen Verwaltungskosten.

Fazit zum Jahresergebniss:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen liegt bei rd. -99.550 € und damit um rd. 8.550 € unter dem Haushaltsansatz. Da wesentliche Planungen im Jahr 2010 fortgeführt werden müssen, aber 2009 aufwandsseitig nicht kassenwirksam werden konnten, ist eine Übertragung in Höhe von 25.000 € nach 2010 geplant.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
51102 Bauleitplanung u. sonst. städt						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
51102-7852000000	0	0	16.000	11.976,31	-4.023,69	0
Saldo	0	0	-16.000	-11.976,31	4.023,69	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	0	16.000	11.976,31	-4.023,69	0
Saldo	0	0	-16.000	-11.976,31	4.023,69	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die verausgabten Mittel i. H. v. rd. 12.000 € dienten der Erarbeitung folgender Projekte zum ZentrenKonzeptOlsberg 2015 (ZKO 2015):

- Zusätzliche Leistungen: Verkehrserhebungen im Bereich des Knotenpunktes Carlsauestraße / Bahnhofstraße / Ruhrstraße und zur Erarbeitung von Konzepten für den Umbau einzelner Kreuzungen / Knotenpunkte in der Kernstadt
1. Fortschreibung des ZKO 2015
- Voruntersuchungen an der Stadionstraße und Zufahrt zur Schule / Kolpinghaus an der Stadionstraße einschl. der örtlichen Vermessungsarbeiten und
- Festlegung von Sortimenten in den Zentralen Versorgungsbereichen.

Das Jahresergebnis lag um ca. 4.000 € unter dem Haushaltsansatz, da im Wesentlichen die ursprünglich eingeplanten Haushaltsmittel für den geplanten Umbau des Straßennetzes im Bereich des Olsberger Krankenhauses und angrenzender Schulen sowie die Planungen zur Festlegung und Definition von Zentralen Versorgungszentren nicht in vollem Umfang kassenwirksam wurden.

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Lahme, Eva

Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.584,00	25.000	25.000	0,00	-25.000,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.127,48	15.500	15.500	1.803,52	-13.696,48	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.711,48	40.500	40.500	1.803,52	-38.696,48	0
Personalauszahlungen	69.358,54	76.169	76.169	71.065,42	-5.103,58	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	2.735	2.735	3.100,59	365,59	0
Transferauszahlungen	2.133,68	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	10.829,28	35.000	35.000	6.075,58	-28.924,42	25.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.321,50	113.904	113.904	80.241,59	-33.662,41	25.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.610,02	-73.404	-73.404	-78.438,07	-5.034,07	-25.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	16.000	11.976,31	-4.023,69	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	16.000	11.976,31	-4.023,69	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-16.000	-11.976,31	4.023,69	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-64.610,02	-73.404	-89.404	-90.414,38	-1.010,38	-25.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-64.610,02	-73.404	-89.404	-90.414,38	-1.010,38	-25.000
Saldo	-64.610,02	-73.404	-89.404	-90.414,38	-1.010,38	-25.000

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	1.061,10	1.000	1.000	534,70	-465,30	0
Ordentliche Erträge	1.061,10	1.000	1.000	534,70	-465,30	0
Personalaufwendungen	34.913,44	35.576	35.576	34.878,72	-697,28	0
Versorgungsaufwendungen	1.022,40	729	729	826,82	97,82	0
Ordentliche Aufwendungen	35.935,84	36.305	36.305	35.705,54	-599,46	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-34.874,74	-35.305	-35.305	-35.170,84	134,16	0
Ordentliches Ergebnis	-34.874,74	-35.305	-35.305	-35.170,84	134,16	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-34.874,74	-35.305	-35.305	-35.170,84	134,16	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.436,58	8.437	8.437	6.662,65	-1.774,35	0
Ergebnis	-42.311,32	-43.742	-43.742	-41.833,49	1.908,51	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	6	3	6
Stellungnahmen zu Bauanträgen im Genehmigungsverfahren	124	106	98
Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	21	18	21

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

Im Jahr 2009 wurden 98 Bauanträge bauplanungsrechtlich geprüft und entsprechende Stellungnahmen zur Erteilung der Baugenehmigung an die Bauaufsichtsbehörde des Hochsauerlandkreises abgegeben.

Bei den Bauanträgen handelt es sich um 5 Neubauten (3 Wohnhäuser, 1 Wohnheim für Behinderte, 1 Jungviehstall) und 93 sonst. Vorhaben, wie An- u. Umbauten, Nutzungsänderungen, Carports, Garagen, Werbeanlagen u. ähnliches.

Weiterhin wurden im Genehmigungsfreistellungsverfahren 21 Bauvorhaben abgewickelt. Hierbei handelt es sich um 5 Wohnhausneubauten und 16 sonstige Bauvorhaben, wie Nebenanlagen oder An- und Umbauten an best. Wohnhäusern.

Im Berichtsjahr wurden verschiedentliche Beratungsgespräche mit Bürgern und Bauwilligen geführt, wobei u. a. im Vorfeld eines Baugenehmigungsverfahrens die Zulässigkeit von geplanten Vorhaben in Bebauungsplangebieten als auch im Innen- u. Außenbereich abgeklärt wurde.

Für eine zügige Bearbeitung der Anträge und Anfragen war und ist eine enge Zusammenarbeit und Kooperation mit der Unteren Bauaufsichtsbehörde des HSK unerlässlich.

Finanzielle Entwicklung:

Das Jahresergebnis für das Produkt Bauberatung liegt um 1.909 € unter dem Haushaltsansatz und schließt mit 41.834 € ab. Die Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus folgenden Positionen:

Ordentliche Erträge:

Der Haushaltsansatz bei den Verwaltungsgebühren wurde aus folgendem Grunde nicht erreicht:

Bei Anträgen im Genehmigungsfreistellungsverfahren darf nach der Bauordnung NRW einen Monat nach Eingang der Bauvorlagen bei der Gemeinde mit dem Bauvorhaben begonnen werden. Will der Bauherr unverzüglich beginnen, kann er vor Ablauf der Monatsfrist eine schriftliche Mitteilung bei der Gemeinde beantragen. Nur bei Antragstellung einer solchen Mitteilung darf die Gemeinde eine Gebühr von 50,00 € erheben.

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Um die Gebühr von 50,00 € zu sparen, beantragen viele Bauherren keine vorzeitige Mitteilung und warten mit dem Baubeginn bis zum Ablauf der Monatsfrist. Aus diesem Grunde ergibt sich bei den Verwaltungsgebühren ein Defizit von rd. 465 €.

Ordentliche Aufwendungen:

Die Verbesserung von rd. 600 € ergibt sich im wesentlichen aus geringeren Personalkosten als geplant.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen:

Die Verbesserung von rd. 1.775 € resultiert aus reduzierten sächlichen Verwaltungskosten.

Jahresbericht 2009



Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Erteilte Baugenehmigungen bzw. Bauvorhaben in der Genehmigungsfreistellung im Stadtgebiet Olsberg im Jahre 2009 im Vergleich zum Jahre 2008

Stadtteil	Neubauten insgesamt		davon in der Genehmigungsfreistellung		davon mit Erteilung Baugenehmigung HSK		Sonst. Bauvorhaben insgesamt		davon in der Genehmigungsfreistellung		davon mit Baugenehmigung HSK		Summe aller Bauvorhaben	
	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009
Antfeld	0	0	0	0	0	0	1	2	0	1	1	1	1	2
Assinghausen	0	0	0	0	0	0	4	8	0	1	4	7	4	8
Bruchhausen	0	1	0	1	0	0	7	9	1	1	6	8	7	10
Brunskappel	0	0	0	0	0	0	3	2	0	0	3	2	3	2
Elleringhausen	0	0	0	0	0	0	7	11	2	1	5	10	7	11
Elpe	0	0	0	0	0	0	5	4	2	0	3	4	5	4
Gevelinghausen	0	0	0	0	0	0	5	5	1	2	4	3	5	5
Helmeringhausen	1	0	0	0	1	0	2	0	0	0	2	0	3	0
Olsberg und Bigge	14	7	5	4	9	3	63	59	5	9	58	50	77	66
Wiemeringhausen	0	2	0	0	0	2	10	7	2	1	8	6	10	9
Wulmeringhausen	0	0	0	0	0	0	2	2	0	0	2	2	2	2
Gesamt	15	10	5	5	10	5	109	109	13	16	96	93	124	119

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.121,10	1.000	1.000	534,70	-465,30	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.121,10	1.000	1.000	534,70	-465,30	0
Personalauszahlungen	34.484,29	35.576	35.576	34.865,36	-710,64	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	729	729	826,82	97,82	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.484,29	36.305	36.305	35.692,18	-612,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.363,19	-35.305	-35.305	-35.157,48	147,52	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-33.363,19	-35.305	-35.305	-35.157,48	147,52	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-33.363,19	-35.305	-35.305	-35.157,48	147,52	0
Saldo	-33.363,19	-35.305	-35.305	-35.157,48	147,52	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	511,30	520	520	511,30	-8,70	0
Ordentliche Erträge	511,30	520	520	511,30	-8,70	0
Personalaufwendungen	2.709,69	2.835	2.835	2.795,99	-39,01	0
Versorgungsaufwendungen	922,50	825	825	1.040,91	215,91	0
Transferaufwendungen	4.305,95	3.000	3.000	900,00	-2.100,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	260	260	260,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	8.198,14	6.920	6.920	4.996,90	-1.923,10	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.686,84	-6.400	-6.400	-4.485,60	1.914,40	0
Finanzerträge	20,00	400	400	20,00	-380,00	0
Finanzergebnis	20,00	400	400	20,00	-380,00	0
Ordentliches Ergebnis	-7.666,84	-6.000	-6.000	-4.465,60	1.534,40	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.666,84	-6.000	-6.000	-4.465,60	1.534,40	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	442,46	502	502	449,88	-52,12	0
Ergebnis	-8.109,30	-6.502	-6.502	-4.915,48	1.586,52	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Öffentlich geförderte Wohnungen	15	4	16
Zuwendungsvolumen	0,65 Mio. €	0,26 Mio. €	0,76 Mio. €
Beratung der Bauwilligen sowie Mitwirkung bei der Aufstellung der Förderanträge (Arbeitsstunden)	42	12	18
Stellungnahmen in städtebaulicher Hinsicht für Förderanträge, sonstige Bescheinigungen etc (Arbeitsstunden)	12	6	16

Erläuterungen und Perspektiven

Erträge:

Bei den "Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten" handelt es sich um Verwaltungskostenerstattungen für gewährte Mietwohnungsdarlehen.

Aufwendungen:

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

Für die Abwicklung des Landeswettbewerbs "Unser Dorf hat Zukunft" 2009, unter der Teilnahme von Elleringhausen, waren bei der Pos. "Transferaufwendungen" 3.000 € eingeplant. Hiervon wurden 900 € für Anerkennungs- und Preisgeldern an die Dorfgemeinschaft Elleringhausen ausgezahlt.

Im Berichtszeitraum sind im Stadtgebiet Olsberg 4 Neubauten sowie 12 Objekte (Erwerber von vorhandenen Wohnraum) mit öffentlichen Mitteln gefördert worden. Das Zuwendungsvolumen betrug 763.900 €. Die Auszahlung der Landesmittel erfolgte durch den Hochsauerlandkreis als Bewilligungsbehörde.

Insgesamt konnte das Jahresergebnis in diesem Produkt um rd. 1.600 € gegenüber dem Budgetansatz verbessert werden.

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
52201 Wohnungs- u. Städtebauförderun						
Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich						
52201-6958000000	1.145	1.150	1.150	1.145,31	-4,69	0
Saldo	1.145	1.150	1.150	1.145,31	-4,69	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.145	1.150	1.150	1.145,31	-4,69	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	1.145	1.150	1.150	1.145,31	-4,69	0

Erläuterungen und Perspektiven

Es handelt sich hier um Tilgungsleistungen für Mietwohnungsdarlehen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	511,30	520	520	511,30	-8,70	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20,00	400	400	20,00	-380,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	531,30	920	920	531,30	-388,70	0
Personalauszahlungen	2.209,64	2.835	2.835	2.755,86	-79,14	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	825	825	1.040,91	215,91	0
Transferauszahlungen	4.305,95	3.000	3.000	900,00	-2.100,00	0
Sonstige Auszahlungen	260,00	260	260	260,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.775,59	6.920	6.920	4.956,77	-1.963,23	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.244,29	-6.000	-6.000	-4.425,47	1.574,53	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.145,31	1.150	1.150	1.145,31	-4,69	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.145,31	1.150	1.150	1.145,31	-4,69	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.145,31	1.150	1.150	1.145,31	-4,69	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.098,98	-4.850	-4.850	-3.280,16	1.569,84	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.098,98	-4.850	-4.850	-3.280,16	1.569,84	0
Saldo	-5.098,98	-4.850	-4.850	-3.280,16	1.569,84	0

Produkt B3123

Denkmalschutz- und -pflege

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62,58	0	0	325,55	325,55	0
Ordentliche Erträge	62,58	0	0	325,55	325,55	0
Personalaufwendungen	7.582,74	7.240	7.240	7.086,53	-153,47	0
Versorgungsaufwendungen	408,96	182	182	206,71	24,71	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	7.991,70	7.422	7.422	7.293,24	-128,76	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.929,12	-7.422	-7.422	-6.967,69	454,31	0
Ordentliches Ergebnis	-7.929,12	-7.422	-7.422	-6.967,69	454,31	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.929,12	-7.422	-7.422	-6.967,69	454,31	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.481,82	1.607	1.607	1.255,34	-351,66	0
Ergebnis	-9.410,94	-9.029	-9.029	-8.223,03	805,97	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Anzahl vorhandener Denkmäler (Baudenkmäler, Bodendenkmäler, bewegl. Denkmäler)	104	104	104
Neueintragungen in die Denkmalliste	1	0	0
Anzahl der Zuwendungen aus der Stadtpauschale	1	0	0
Zuwendungen aus der Stadtpauschale	4.000 €	0	0
davon Anteil Land	2.000 €	0	0
davon Anteil Stadt	2.000 €	0	0
Erlaubnisverfahren	7	8	8

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

In der Denkmalliste der Stadt Olsberg sind z. Zt. 104 Denkmäler eingetragen. Dabei handelt es sich um 96 Baudenkmäler, 3 Bodendenkmäler und 5 bewegliche Denkmäler.

Für Maßnahmen an Baudenkmälern oder in der näheren Umgebung von Baudenkmälern sind denkmalrechtliches Erlaubnisverfahren durchzuführen. An allen Entscheidungen der Unteren Denkmalbehörde wirkt der Landschaftsverband, Amt für Denkmalpflege in Westfalen, in Form einer Benehmensherstellung mit.

Im Berichtsjahr wurden 8 denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren für Maßnahmen an Baudenkmälern und in der unmittelbaren Umgebung von Baudenkmälern abgewickelt. Besonders arbeitsintensiv und absprachebedürftig war das Verfahren für den Umbau der Grundschule Bruchhausen. Die umfangreichen Baumaßnahmen mußten mit den denkmalrechtlichen Belangen vereinbar sein, wodurch immer wieder Absprachen von einzelnen Maßnahmen mit dem Amt für Denkmalpflege erforderlich wurden.

Finanzielle Entwicklung:

Ordentliche Erträge:

Für durchgeführte Maßnahmen an Denkmälern wurden auf Antrag verschiedener Denkmaleigentümer Steuerbescheinigungen zur Erlangung einer Steuervergünstigung von der Unteren Denkmalbehörde erteilt. Für diese Steuerbescheinigungen wurden Verwaltungsgebühren in Höhe von 325,55 € vereinnahmt. Hier

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

wurde zunächst kein Haushaltsansatz eingeplant, da bei Haushaltsplanaufstellung noch nicht bekannt war, ob Steuerbescheinigungen beantragt werden.

Ergebnis:

Insgesamt ergibt sich aufgrund der o. g. Ausführungen und geringfügigen Änderungen bei den Personalaufwendungen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen eine finanzielle Verbesserung in diesen Produkt von rd. 800 €.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62,58	0	0	325,55	325,55	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62,58	0	0	325,55	325,55	0
Personalauszahlungen	7.388,46	7.240	7.240	7.090,39	-149,61	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	182	182	206,71	24,71	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.388,46	7.422	7.422	7.297,10	-124,90	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.325,88	-7.422	-7.422	-6.971,55	450,45	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.325,88	-7.422	-7.422	-6.971,55	450,45	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-7.325,88	-7.422	-7.422	-6.971,55	450,45	0
Saldo	-7.325,88	-7.422	-7.422	-6.971,55	450,45	0

Jahresbericht 2009



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	921.495,79	4.100	235.100	429.845,57	194.745,57	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	748.000	748.000	486.033,26	-261.966,74	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.018,43	500	500	1.450,75	950,75	0
Sonstige ordentliche Erträge	13.876,98	600	600	134.087,48	133.487,48	0
Aktivierteneigenleistungen	26.404,00	12.400	12.400	18.855,00	6.455,00	0
Ordentliche Erträge	998.245,20	765.600	996.600	1.070.272,06	73.672,06	0
Personalaufwendungen	60.347,91	73.783	73.783	72.520,36	-1.262,64	0
Versorgungsaufwendungen	5.020,75	2.126	2.126	1.649,87	-476,13	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.150.270,43	1.032.200	1.032.200	944.175,02	-88.024,98	69.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.116.979,31	1.116.000	1.116.000	1.115.983,84	-16,16	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	524.651,81	483.200	714.200	713.263,58	-936,42	0
Ordentliche Aufwendungen	2.857.270,21	2.707.309	2.938.309	2.847.592,67	-90.716,33	69.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.859.025,01	-1.941.709	-1.941.709	-1.777.320,61	164.388,39	-69.000
Ordentliches Ergebnis	-1.859.025,01	-1.941.709	-1.941.709	-1.777.320,61	164.388,39	-69.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.859.025,01	-1.941.709	-1.941.709	-1.777.320,61	164.388,39	-69.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.758,47	31.551	31.551	27.540,63	-4.010,37	0
Ergebnis	-1.881.783,48	-1.973.260	-1.973.260	-1.804.861,24	168.398,76	-69.000

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Gemeindestraßen in km	103	103	103
Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen und Plätze	376.884 €	396.047 €	386.113,57 €
- davon Anteil KBO	178.155 €	194.856 €	199.113,47 €
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen an Straßen	151.402 €	132.355 €	124.140,37 €
- davon Anteil KBO	124.019 €	129.184 €	121.139,09 €
Unterhaltungsaufwand Brücken	18.630 €	9.013 €	24.119,88 €
- davon Anteil KBO	6.202 €	2.307 €	8.448,05 €
Wirtschaftswege in km	209	209	209
Unterhaltungsaufwand Wirtschaftswege	140.002 €	140.946 €	144.465,25 €
- davon Anteil KBO	94.014 €	104.279 €	126.546,40 €
Gewässer im Stadtgebiet in km	60	60	60
Unterhaltungsaufwand Gewässer	73.889 €	91.571 €	55.814,26 €
- davon Anteil KBO	44.114 €	58.907 €	34.661,31 €
Straßenlampen einschl. Sonderleuchten	1.740	1.746	1.748
Leuchten/Sonderanlagen (Schaukästen, Heinweistafeln etc.)	17	17	17
Unterhaltungsaufwand Straßenbeleuchtung	163.578 €	184.246 €	130.941 €
Städtischer Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung	454.800 €	461.000 €	461.000 €

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Erläuterungen und Perspektiven

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt "Straßen und Gewässer" konnte von 1.973.260 € (Budgetansatz 2009) um rd. 168.400 € auf 1.804.860 € (Jahresergebnis 2009) reduziert werden. In den Verbesserungen in Höhe von 168.400 € sind die Übertragungen in das Jahr 2010 in Höhe von 69.000 € für noch nicht beendete Straßen- Wirtschaftswege und Gewässerunterhaltungsarbeiten enthalten.

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Erträge:

Das Jahresergebnis bei Zuwendungen und allgemeine Umlagen, sowie öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte schließt mit 915.879 € ab und setzt sich im wesentlichen aus der Auflösung der Sonderposten zusammen. Die Auflösung von Sonderposten waren zunächst mit 752.100 € veranschlagt. Die abschl. Ermittlung der jährlich aufzulösenden Zuwendungen für den Straßenbau und Anliegerbeiträge, die mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft tbo abgestimmt worden ist, schließt für 2009 mit 915.879 € ab (Ergebnisverbesserung von rd. 163.800 € gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsansatz - Darstellung in Zeile 1 und 2).

Aufgrund des Berichtes der GPA zur überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz werden die "Sonderposten für Straßen" die zunächst nur in Zeile 2 unter öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte veranschlagt wurden, nunmehr gesondert nach Investitionspauschale und Landeszuwendungen (Zeile 1) und nach Beiträgen (Erschließungs- und Straßenbaubeiträge) (Zeile 2) aufgeteilt.

Gegenüber dem Budgetansatz kommt es bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen zu einer kleinen Ertragsverbesserung von rund 950 €, die aus der Übernahme von Baulasten und Baukostenbeteiligungen resultiert.

Die Abweichung bei den "Sonstigen ordentlichen Erträgen" in Höhe von rund 133.487 € ist auf Verkaufserlöse nach der Veräußerung von Straßenflächen (Veräußerung einer Straßenteilfläche "Im Westfeld", Assinghausen) zurückzuführen.

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Erhöhung des Jahresergebnisse von 6.455 € (Ausbau Stehestraße, Integr. Handlungskonzept und ZOB) gegenüber dem Budgetansatz.

Aufwendungen:

Nach der Fortschreibung der Straßenvermögensbewertung einschl. der Brückenbewertung bewegt sich der Aufwand für die bilanziellen Abschreibungen entsprechend den Budgetansätzen.

Der finanziellen Bewertung der Höhe der Auflösungsbeträge (s.o.) sind die Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Brücken mit 1.115.984 € gegenüberzustellen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Straßen- und Wirtschaftswegeinstandsetzungsmaßnahmen, Unterhaltung der Fluss- und Bachläufe einschließlich der Bauhofleistungen sowie Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung) mit einem Haushaltsvolumen in Höhe von 1.032.000 € verringern sich im Berichtsjahr um rd. 88.000 €. Bei den Minderausgaben handelt es sich im wesentlichen um Unterhaltungsaufwendungen an Straßen, Wirtschaftswegen und Gewässern, die aufgrund des frühen Winterbeginns in das Jahr 2010 in Höhe von 69.000 € übertragen werden sollen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten neben dem Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung (rd. 461.000 €) auch Anlagenabgänge aus dem Verkauf von Straßenvermögen. Diese stehen den Veräußerungserlösen von Straßenflächen bei den "Sonstigen ordentl. Erträgen" und den Auflösungserträgen aus den Sonderposten gegenüber.

Bei den internen Leistungsbeziehungen ist ebenfalls eine Verbesserung in Höhe von rd. 4.000 € zu verzeichnen.

Gegenüber den Budgetansätzen verringern sich die Ein- und Auszahlungen in erheblichem Umfang

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

(Einzahlungen: -52.966 €; Auszahlungen: -179.065 €). Diese Entwicklung führt im Saldo zu einem geringeren Zuschussbedarf, der sich nunmehr auf rd. 221.300 € beläuft. Diese finanziellen Abweichungen sind in erster Linie auf höhere Einzahlungen aus der Veräußerung von Straßenvermögen in Höhe von rd. 68.600 € und einer Übertragung in das Jahr 2010 in Höhe von 40.000 € für nicht durchgeführte Baumaßnahmen zurückzuführen.

Die Einzahlungen in Höhe von rd. 585.900 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Veräußerung von Grundstücken im Bereich der Straßen, Wege und Plätze mit 130.300 € (Teilfläche Straße "Im Westfeld")
- endgültigen Abrechnung einer Straßenbaumaßnahme 25.600 € (Seltkerpad)
- Kostenbeteiligung des HSK in Höhe von 17.000 € (Zufahrt zum Berufskolleg)
- Fördermittel für den ZOB in Höhe von 413.000 €

Die Auszahlungen in Höhe von rd. 807.200 € resultieren aus folgenden Maßnahmen:

- Kauf einer Straßenfläche 70.000 € (Wendehammer "Im Westfeld")
- Schlussrechnung "Stehestraße" 35.350 € (s. Bericht zum 30.04.2009)
- Umsetzung Zentrenkonzept 86.900 € (Erhöhte Planungskosten für Mehrleistungen)
- Zufahrt Ruhraue/Stadionstraße 27.900 € (geringere Ausbaukosten als zunächst veranschlagt)
- Radweg Elleringhausen 41.000 € (der 1. Teil des Bürgerradweges wird erst in 2010 ausgebaut)
- Ausbau Fußwege 39.000 € (Gehweg "Prowinkel")
- Dorferneuerung Brunsckappel 10.000 € (Teilausbau des "Petersplatzes" Brunsckappel)
- Brücken KP II 60.250 € (Erneuerung von Fußgängerbrücken in Elpe, Wiemeringhausen und Elleringhausen)

Sonstige Erläuterungen zu Mindereinnahmen und -ausgaben

Mindereinnahmen:

- Der erste Abschnitt des Bürgerradweges Elleringhausen wird erst in 2010 gebaut, daher wird auch die Investitionszuwendung des Landes in Höhe von 30.000 € erst in 2010 vereinnahmt.
- Das Grundstücksgeschäft zwischen Stadt (Verkauf der Investorenflächen am ZOB in Höhe von 193.000 €) und KBO kam nicht zustande.

Minderausgaben:

- Der Deckenüberzug "Am Lüttenberg" (10.000 €) wurde nicht durchgeführt, da kein unmittelbarer Handlungsbedarf bestand.
- Die Maßnahme Gehwege an Bushaltestellen (Wiemeringhausen) in Höhe von 10.000 € wird in das Jahr 2010 übertragen, da noch Absprachen mit dem Regionalverkehrsverbund geführt werden müssen.
- Der erste Abschnitt des Bürgerradweges Elleringhausen (50.000 €) wird erst in 2010 gebaut.
- Der Bau des Radweges Gevelinghausen-Ostwig (20.000 €) konnte aufgrund von schwierigen Grunderwerbsverhandlungen nicht durchgeführt werden.
- Der Bau des "Petersplatzes" konnte in 2009 nicht endgültig abgeschlossen werden, die vorgesehenen Haushaltsmittel werden in Höhe von 30.000 € in das Jahr 2010 übertragen.
- Da das Grundstücksgeschäft zwischen Stadt und KBO nicht zustande kam, konnte die veranschlagte Summe in Höhe von 193.000 € nicht auf das Treuhandkonto weitergeleitet werden.

Städtischer Platz am ZOB

Die Gesamtkosten der geförderten Maßnahme haben sich reduziert (erweiterte Investorenfläche, Wegfall kostenintensiver Teilmaßnahmen etc.). Eine Modifikation des bisherigen Förderantrages wurde daher erforderlich.

Die Fördermittel i.H.v. 413.000 Euro wurden bei der Bezirksregierung angefordert und an das Treuhandkonto weitergeleitet. Das angestrebte Grundstücksgeschäft zwischen Stadt (Verkauf der Investorenflächen am ZOB) und KBO kam nicht zustande.

Jahresbericht 2009



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54102 Straßen allgemein						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54102-7821000000	87	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54102-7852000000	87	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-174	0	0	0,00	0,00	0
54103 Gemeindestrassen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54103-6811000000	3.584	0	0	17.000,00	17.000,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
54103-6821000000	14.835	2.500	2.500	130.300,00	127.800,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103-7821000000	0	10.000	10.000	7.311,86	-2.688,14	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103-7852000000	0	5.000	5.000	83.852,51	78.852,51	0
Saldo	18.419	-12.500	-12.500	56.135,63	68.635,63	0
54103/003 Seltkerpad						
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103/003-68810400	7.275	0	0	25.633,82	25.633,82	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/003-78520000	12.506	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-5.231	0	0	25.633,82	25.633,82	0
54103/004 Zufahrt Hallenbad						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/004-78520000	58.048	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-58.048	0	0	0,00	0,00	0
54103/010 Mühlhofweg						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/010-78520000	4.630	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-4.630	0	0	0,00	0,00	0
54103/012 Stehestraße						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/012-78520000	312.025	0	0	35.355,14	35.355,14	0
Saldo	-312.025	0	0	-35.355,14	-35.355,14	0
54103/013 Gehwege an Buswartehallen						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/013-78520000	37.399	10.000	10.000	0,00	-10.000,00	10.000
Saldo	-37.399	-10.000	-10.000	0,00	10.000,00	-10.000

Jahresbericht 2009



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

54103/014 Umsetzung Zentrenkonzept

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54103/014-78520000	0	75.000	95.000	86.929,71	-8.070,29	8.000
--------------------	---	--------	--------	-----------	-----------	-------

Saldo	0	-75.000	-95.000	-86.929,71	8.070,29	-8.000
--------------	----------	----------------	----------------	-------------------	-----------------	---------------

54103/015 Ortsdurchfahrt Brunsappell

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54103/015-78520000	72.868	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-72.868	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54103/017 Zufahrt Ruhraue Stadionstraße

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54103/017-78520000	0	80.000	80.000	27.924,52	-52.075,48	0
--------------------	---	--------	--------	-----------	------------	---

Saldo	0	-80.000	-80.000	-27.924,52	52.075,48	0
--------------	----------	----------------	----------------	-------------------	------------------	----------

54106/001 Radweg Bigge-Gevelinghausen

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54106/001-78520000	19.700	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-19.700	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54106/002 Radweg Elleringhausen-Gierskop

Investitionszuwendungen vom Land

54106/002-68110000	0	30.000	30.000	0,00	-30.000,00	0
--------------------	---	--------	--------	------	------------	---

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

54106/002-78210000	0	0	0	2.641,25	2.641,25	0
--------------------	---	---	---	----------	----------	---

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54106/002-78520000	0	100.000	100.000	41.033,89	-58.966,11	26.000
--------------------	---	---------	---------	-----------	------------	--------

Saldo	0	-70.000	-70.000	-43.675,14	26.324,86	-26.000
--------------	----------	----------------	----------------	-------------------	------------------	----------------

54106/003 Radweg Gevelinghausen-Ostwig

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54106/003-78520000	0	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	0
--------------------	---	--------	--------	------	------------	---

Saldo	0	-20.000	-20.000	0,00	20.000,00	0
--------------	----------	----------------	----------------	-------------	------------------	----------

54107 Fußwege

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54107-7852000000	0	0	0	37.640,30	37.640,30	0
------------------	---	---	---	-----------	-----------	---

Saldo	0	0	0	-37.640,30	-37.640,30	0
--------------	----------	----------	----------	-------------------	-------------------	----------

54107/004 Fußweg Prowinkel

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54107/004-78520000	0	20.000	20.000	1.261,40	-18.738,60	0
--------------------	---	--------	--------	----------	------------	---

Saldo	0	-20.000	-20.000	-1.261,40	18.738,60	0
--------------	----------	----------------	----------------	------------------	------------------	----------

54109/001 Berufskolleg/Stehestraße

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54109/001-78520000	13.071	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-13.071	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

Jahresbericht 2009



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

54111/004 Brunschkappel Petersplatz

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54111/004-78520000	0	20.000	20.000	10.000,00	-10.000,00	10.000
--------------------	---	--------	--------	-----------	------------	--------

Saldo	0	-20.000	-20.000	-10.000,00	10.000,00	-10.000
--------------	----------	----------------	----------------	-------------------	------------------	----------------

54190 Brücken KP II

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

54190-7851000000	0	0	0	60.284,36	60.284,36	0
------------------	---	---	---	-----------	-----------	---

Saldo	0	0	0	-60.284,36	-60.284,36	0
--------------	----------	----------	----------	-------------------	-------------------	----------

54702 ZOB/Bahnhof Olsberg

Investitionszuwendungen vom Land

54702-6811000000	0	0	0	413.000,00	413.000,00	0
------------------	---	---	---	------------	------------	---

Investitionseinzahlung - Städtebau-

54702-6811110000	0	413.000	413.000	0,00	-413.000,00	0
------------------	---	---------	---------	------	-------------	---

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

54702-6821000000	0	193.300	193.300	0,00	-193.300,00	0
------------------	---	---------	---------	------	-------------	---

Weiterleitung Zuweisungen ZOB

54702-7868010000	25.000	413.000	413.000	413.000,00	0,00	0
------------------	--------	---------	---------	------------	------	---

Weiterleitung Grundstückserlöse ZOB

54702-7868020000	0	193.300	193.300	0,00	-193.300,00	0
------------------	---	---------	---------	------	-------------	---

Saldo	-25.000	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

55202/001 Gewässerbau Wickenfeld

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

55202/001-78520000	0	10.000	10.000	0,00	-10.000,00	0
--------------------	---	--------	--------	------	------------	---

Saldo	0	-10.000	-10.000	0,00	10.000,00	0
--------------	----------	----------------	----------------	-------------	------------------	----------

55502 Wirtschaftswege

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

55502-6821000000	0	100	100	0,00	-100,00	0
------------------	---	-----	-----	------	---------	---

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

55502-7821000000	671	0	0	0,00	0,00	0
------------------	-----	---	---	------	------	---

Saldo	-671	100	100	0,00	-100,00	0
--------------	-------------	------------	------------	-------------	----------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	25.694	638.900	638.900	585.933,82	-52.966,18	0
Auszahlungen	556.093	956.300	976.300	807.234,94	-169.065,06	54.000
Saldo	-530.399	-317.400	-337.400	-221.301,12	116.098,88	-54.000

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Erläuterungen und Perspektiven

Gegenüber den Budgetansätzen verringern sich die Ein- und Auszahlungen in erheblichem Umfang (Einzahlungen: -52.966 €; Auszahlungen: -179.065 €). Diese Entwicklung führt im Saldo zu einem geringeren Zuschussbedarf, der sich nunmehr auf rd. 126.100 € beläuft. Diese finanziellen Abweichungen sind in erster Linie auf höhere Einzahlungen aus der Veräußerung von Straßenvermögen in Höhe von rd. 68.600 € und nicht zur Ausführung gekommener Baumaßnahmen von rd. 50.000 € zurückzuführen.

Die noch nicht endgültig abgeschlossenen Maßnahmen sollen in Höhe von 54.000 € in das Jahr 2010 übertragen werden.

Die Einzahlungen in Höhe von rd. 585.900 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Veräußerung von Grundstücken im Bereich der Straßen, Wege und Plätze mit 130.300 €
(Teilfläche Straße "Im Westfeld)
- endgültigen Abrechnung einer Straßenbaumaßnahme 25.600 €
(Seltkepad)
- Kostenbeteiligung des HSK in Höhe von 17.000 €
(Zufahrt zum Berufskolleg)
- Fördermittel für den ZOB in Höhe von 413.000 €

Die Auszahlungen in Höhe von rd. 807.200 € resultieren im wesentlichen aus folgenden Maßnahmen:

- Kauf einer Straßenfläche 70.000 €
(Wendehammer "Im Westfeld)
- Schlussrechnung "Stehestraße" 35.350 €
(s. Bericht zum 30.04.2009)
- Umsetzung Zentrenkonzept 86.900 €
(2. Fortschreibung Zentrenkonzept 2015; Detailrahmenplanung für die Planungsschwerpunkte Bigge und Olsberg einschl. Vermessungskosten; Steckbriefe für den Förderantrag; Planungsleistungen für die Zufahrt Ruhraue/Stadionstraße)
- Zufahrt Ruhraue/Stadionstraße 27.900 €
(geringere Kosten, da die Planungsleistungen aus der Position "Zentrenkonzept getragen wurden)
- Radweg Elleringhausen 41.000 €
(der 1. Teil des Bürgerradweges wird erst in 2010 ausgebaut)
- Ausbau Fußwege 39.000 €
(Gehweg "Prowinkel)
- Dorferneuerung Brunschappel 10.000 €
(Teilausbau des "Petersplatzes" Brunschappel)
- Brücken KP II 60.250 €
(Erneuerung von Fußgängerbrücken in Elpe, Wiemeringhausen und Elleringhausen)
- Weiterleitung der Fördermittel "ZOB" 413.000 €

Sonstige Erläuterungen zu Mindereinnahmen und -ausgaben

Mindereinnahmen:

- Der erste Abschnitt des Bürgerradweges Elleringhausen wird erst in 2010 gebaut, daher wird auch die Investitionszuwendung des Landes in Höhe von voraussichtlich 30.000 € erst in 2010 vereinnahmt.
- Das Grundstücksgeschäft zwischen Stadt (Verkauf der Investorenflächen am ZOB in geplanter Höhe von 193.000 €) und KBO bzw. Investoren kam nicht zustande.

Minderausgaben:

- Der Deckenüberzug "Am Lüttenberg" (10.000 €) wurde nicht durchgeführt, da bisher keine Vereinbarungen mit den Anlieger über die Kostenbeteiligung geschlossen werden konnte.
- Die Maßnahme Gehwege an Bushaltestellen (Wiemeringhausen) in Höhe von 10.000 € soll in das Jahr 2010 übertragen, da noch Absprachen mit der Regionalverkehrsverbund geführt werden müssen.
- Zur Fortführung der mehrjährigen Maßnahmen aus dem Zentrenkonzept, sollen die noch verfügbaren Mittel in Höhe von 8.000 € in das Jahr 2010 übertragen.
- Der erste Abschnitt des Bürgerradweges Elleringhausen (44.000 €) wird erst in 2010 gebaut, daher sollen

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

die freien Finanzmittel in Höhe von 26.000 € in das Jahr 2010 übertragen.

- Der Bau des Radweges Gevelinghausen-Ostwig (20.000 €) konnte aufgrund von schwierigen Grunderwerbsverhandlungen noch nicht durchgeführt werden.
- Der Bau des "Petersplatztes" konnte in 2009 nicht endgültig abgeschlossen werden, die noch benötigten Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € sollen in das Jahr 2010 übertragen.
- Das Grundstücksgeschäft zwischen Stadt und KBO bzw. Investoren ist nicht zustande gekommen, daher konnte die veranschlagte Summe in Höhe von 193.000 € nicht auf das Treuhandkonto weitergeleitet werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.002,53	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.673,54	500	500	20.762,54	20.262,54	0
Sonstige Einzahlungen	11.831,98	0	0	3.323,73	3.323,73	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.958,05	500	500	24.086,27	23.586,27	0
Personalauszahlungen	42.132,18	84.931	84.931	96.782,53	11.851,53	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	2.126	2.126	1.649,87	-476,13	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.842.198,20	1.202.200	1.202.200	1.064.012,43	-138.187,57	69.000
Sonstige Auszahlungen	471.497,06	481.200	481.200	469.046,74	-12.153,26	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.355.827,44	1.770.457	1.770.457	1.631.491,57	-138.965,43	69.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.169.869,39	-1.769.957	-1.769.957	-1.607.405,30	162.551,70	-69.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.583,91	443.000	443.000	430.000,00	-13.000,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.835,00	195.900	195.900	130.300,00	-65.600,00	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.275,00	0	0	25.633,82	25.633,82	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.693,91	638.900	638.900	585.933,82	-52.966,18	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	758,45	10.000	10.000	9.953,11	-46,89	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	530.334,90	340.000	370.000	384.281,83	14.281,83	54.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	25.000,00	606.300	606.300	413.000,00	-193.300,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	556.093,35	956.300	986.300	807.234,94	-179.065,06	54.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-530.399,44	-317.400	-347.400	-221.301,12	126.098,88	-54.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.700.268,83	-2.087.357	-2.117.357	-1.828.706,42	288.650,58	-123.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.700.268,83	-2.087.357	-2.117.357	-1.828.706,42	288.650,58	-123.000
Saldo	-2.700.268,83	-2.087.357	-2.117.357	-1.828.706,42	288.650,58	-123.000

Jahresbericht 2009



Produkt B3131 Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.822,76	256.800	265.200	265.617,35	417,35	0
Ordentliche Erträge	256.822,76	256.800	265.200	265.617,35	417,35	0
Personalaufwendungen	6.154,18	6.976	6.976	6.908,77	-67,23	0
Versorgungsaufwendungen	1.027,00	1.072	1.072	1.346,75	274,75	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.594,36	273.500	303.500	303.420,00	-80,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.698,33	20.000	1.300	23,37	-1.276,63	0
Ordentliche Aufwendungen	285.473,87	301.548	312.848	311.698,89	-1.149,11	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.651,11	-44.748	-47.648	-46.081,54	1.566,46	0
Finanzerträge	433,31	5.000	7.900	7.917,14	17,14	0
Finanzergebnis	433,31	5.000	7.900	7.917,14	17,14	0
Ordentliches Ergebnis	-28.217,80	-39.748	-39.748	-38.164,40	1.583,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-28.217,80	-39.748	-39.748	-38.164,40	1.583,60	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.987,47	20.000	20.000	19.827,57	-172,43	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.683,52	4.016	4.016	3.285,13	-730,87	0
Ergebnis	-18.913,85	-23.764	-23.764	-21.621,96	2.142,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Ausprägung der Wintermonate	sehr mild	mild	intensiv
Vom Winterdienst erfasste Straßenlänge in km	148	149	149
Fremdunternehmer neben dem Kommunalbetrieb	9	9	9
Aufwand je km Winterdienst	802 €	1.385 €	2.114 €
Anteil Rämkosten Kommunalbetrieb	62.895 €	90.154 €	137.659 €
Anteil Rämkosten Unternehmer Winterdienstgeräte	30.219 €	66.697 €	95.684 €
Anteil Rämkosten HSK und Landesbetrieb Straßen	3.578 €	10.764 €	20.169 €
Aufwendungen für Streusatz	11.679 €	27.978 €	49.909 €

Erläuterungen und Perspektiven

a) Jahresbezogene Betrachtung 2009 des Produktes "Winterdienst" (ohne die gebührenrechtliche Betrachtung)

Ähnlich wie im Vorjahr beläuft sich der Fehlbetrag auf -21.622 €. Der Fehlbetrag spiegelt den 10 %igen gemeindlichen Anteil an den Winterdienstaufwendungen wieder.

Erläuterung zu den Erträgen:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 265.617 € (+ 417 €):

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen wurde im Jahresergebnis 2009 mit 257.124 € erreicht. Aus Mitteln der Gebührenausschleissrücklage wurde Ende 2009 entsprechend der gebührenrechtlichen Betrachtung und der Haushaltsplanung 2009 ein Betrag von 8.493 € entnommen.

Finanzerträge:

Aus Festgeldanlagen (Gebührenausschleissrücklage) konnten in 2009 wie erwartet Zinseinnahmen von 7.917 € vereinnahmt werden (+ 17 €).

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Durch die Weiterverrechnung der anteiligen nicht gebührenpflichtigen Winterdienstaufwendungen außerhalb der bebauten Ortslage (Außenbereich) an das Produkt 3130 "Straßen und Gewässer" ergeben sich weitere Erträge aus internen Leistungsbeziehungen von 19.828 € (+ 172 €).

Erläuterung zu den Aufwendungen

Ordentliche Aufwendungen:

Die Wintermonate Jan. - März 2009 führten trotz ihrer schneereichen Verhältnisse in 2009 insgesamt zu keiner finanziellen Mehrbelastung als im Haushaltsbuch 2009 veranschlagt, da sich der November und der halbe Dezember in 2009 als mild darstellten, so dass im Vergleich zu den Planansätzen 2009 mit dem tatsächlichen Jahresergebnis sich die ordentlichen Aufwendungen mit insgesamt - 1.149 € leicht reduziert haben.

Die ordentlichen Aufwendungen von insgesamt 311.699 € gliedern sich in folgende Positionen:

- gebührenpflichtige Winterdienstleistungen KBO: 137.659 €
- Leistungen Fremdunternehmer: 95.684 €
- Aufwendungen für Streusalz: 49.909 €
- Kostenerstattung an Straßen.NRW und HSK: 20.169 €
- Personal- und Versorgungsaufwendungen: 8.255 €
- Sonstiges: 23 €

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen:

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (sächliche Verwaltungskosten und Fortschreibung digitale Bestandspläne) bewegen sich 2009 im Rahmen der Haushaltsplanung (- 731 €).

b) Gebührenrechtl. Betrachtung des Jahres 2009

- 314.984,02 € Ausgaben lt. Rechnungsergebnis (Summe der ordentl. Aufwendungen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
- 19.827,57 € nicht gebührenpflichtige Ausgaben für Straßen außerhalb der bebauten Ortslage (s. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)

295.156,45 € bereinigte Gesamtausgaben 2009

- 265.640,80 € 90% der v. g. bereinigten Gesamtausgaben
- 257.124,20 € veranlagte Straßenreinigungsgebühren aus 2009

- 8.516,60 € Gebührenunterdeckung 2009
- 8.493,15 € Tatsächliche Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in 2009

c) Entwicklung der Gebührenaussgleichsrücklage in dem 3-jährigen Kalkulationszeitraum 2007 - 2009

- 82.664,11 € Bestand der Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2007
- + 82.698,33 € Zuführung zur Gebührenaussgleichsrücklage aus dem Ergebnis 2008
- + 433,31€ Zinsgutschrift Sparbuch 2008 (Zinsgutschrift Festgeldanlage erfolgte in 2009)
- 165.795,75 € Bestand der Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2008
davon 150.000,00 € Festgeldanlage und 15.795,75 € Bestand Sparbuch
- 8.493,15 € Entnahme 2009 aus der Gebührenaussgleichsrücklage

Jahresbericht 2009



Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

+ 7.917,14 € Zinsgutschrift 2009 Sparbuch und Festgeldanlage

165.219,74 € Bestand der Gebührenausschleichsrücklage zum 31.12.2009
davon 100.000,00 € Festgeldanlage und 65.219,74 € Bestand Sparbuch

d) Ausblick auf die Gebührenausschleichsrücklage in der Kalkulationsperiode 2010 - 2012

Durch die intensiven Wintermonate Jan. und Feb. 2010 und den damit verbundenen extrem hohen Winterdienstaufwendungen wird in 2010 die geplante Entnahme aus der Winterdienstrücklage deutlich höher ausfallen als angenommen. Statt der geplanten Entnahme von rd. 57.000 € kann eine Entnahme von 130. - 150.000 € notwendig werden.

Andererseits ist nicht vorhersehbar, wie die Winter 2011 und 2012 sich kostenmäßig entwickeln werden. Bei milden Wintern kann durchaus der verbleibende Rücklagebestand bei dem derzeitigen Gebührensatz von 1,30 €/Frontmeter ausreichen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.095,94	256.800	256.800	256.466,43	-333,57	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	433,31	5.000	7.900	7.917,14	17,14	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.529,25	261.800	264.700	264.383,57	-316,43	0
Personalauszahlungen	5.539,91	6.976	6.976	6.848,23	-127,77	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.072	1.072	1.346,75	274,75	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.021,78	273.500	276.400	282.080,35	5.680,35	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	23,37	23,37	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.561,69	281.548	284.448	290.298,70	5.850,70	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.967,56	-19.748	-19.748	-25.915,13	-6.167,13	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	89.967,56	-19.748	-19.748	-25.915,13	-6.167,13	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	89.967,56	-19.748	-19.748	-25.915,13	-6.167,13	0
Saldo	89.967,56	-19.748	-19.748	-25.915,13	-6.167,13	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

Henke, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.874,98	62.800	62.800	62.550,83	-249,17	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,45	30	30	20,45	-9,55	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	400,00	400,00	0
Aktivierete Eigenleistungen	460,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	64.355,43	62.830	62.830	62.971,28	141,28	0
Personalaufwendungen	13.747,01	11.576	11.576	12.188,90	612,90	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.816,88	401.650	401.650	339.237,39	-62.412,61	0
Bilanzielle Abschreibungen	14.114,70	9.550	9.550	12.590,33	3.040,33	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	821,35	895	895	653,18	-241,82	0
Ordentliche Aufwendungen	374.499,94	423.671	423.671	364.669,80	-59.001,20	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-310.144,51	-360.841	-360.841	-301.698,52	59.142,48	0
Ordentliches Ergebnis	-310.144,51	-360.841	-360.841	-301.698,52	59.142,48	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-310.144,51	-360.841	-360.841	-301.698,52	59.142,48	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.120,31	6.421	6.421	5.583,40	-837,60	0
Ergebnis	-317.264,82	-367.262	-367.262	-307.281,92	59.980,08	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Rasenmähen (intensiv)	15,0 ha	15,0 ha	15,0 ha
Rasenmähen (extensiv)	1,6 ha	1,6 ha	1,6 ha
Kinderspielflächen (ohne Spielflächen an städtischen Gebäuden)	34	34	34
Unterhaltungsaufwand Kinderspielflächen	89.112 €	102.202 €	85.000 €
- davon Anteil KBO	51.559 €	68.082 €	57.600 €
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen	87.994 €	92.680 €	84.700 €
- davon Anteil KBO	70.270 €	73.597 €	70.500 €
Unterhaltungsaufwand Gemeinschaftseinrichtungen	7.185 €	18.873 €	6.600 €
- davon Anteil KBO	1.490 €	8.401 €	3.500 €
Unterhaltungsaufwand Fremdenverkehrsanlagen	77.617 €	74.024 €	80.800 €
- davon Anteil KBO	50.406 €	55.272 €	60.600 €
Unterhaltungsaufwand Kurparkanlagen	104.405 €	93.841 €	82.100 €
- davon Anteil KBO	59.293 €	63.729 €	68.300 €

Erläuterungen und Perspektiven

Erträge:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und Umlagen erzielten wie beim Haushaltsansatz geplant, insgesamt ca. 63.000 €. Insgesamt verliefen die Zuwendungen plangemäß, es gab keine wesentlichen Veränderungen.

Im wesentlichen handelt es sich um die Kurortebeihilfe in Höhe von 55.770 € sowie Zuwendungen aus Sonderposten in Höhe von 3.100 € für Kurparkanlagen und 3.200 € für Spielgeräte.

Aufwendungen:

Personalaufwendungen

Im Berichtsjahr 2009 waren für die Personalaufwendungen rund 600 € Mehraufwand erforderlich.

Produkt B3132**Öffentliche Grünanlagen****Produktverantwortung**Henke, Anne**Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Jahre 2009 betragen beim Jahresergebnis ca. 339.300 € und lagen damit um rd. 62.400 € unter dem Haushaltsansatz.

Dieses positive Ergebnis wurde erreicht, da Aufgrund der Witterung die Ausführung der Unterhaltungsarbeiten durch die Bauhofmitarbeiter 2009 nicht mehr durchgeführt werden konnten. Weitere Einsparungen resultieren aus folgenden Einzelleistungen

- Reduzierung der Unterhaltungsarbeiten im Kurparkbereich durch die Optimierung der Rasenmäh- und Pflegearbeiten
- Reduzierung der Unterhaltungsarbeiten bei den Fremdenverkehrs - und Gemeinschaftsanlagen, resultiert aus der Übernahme der Pflegearbeiten durch Vereine, Neuanschaffung von Fahnen etc.
- Reduzierung der Unterhaltungsarbeiten bei den Grünanlagen, hier entstand ein geringerer Kostenaufwand durch Neu- bzw. Umgestaltung der Anlagen.

Bei den Grünanlagen bzw. Fremdenverkehrsanlagen (z.B. Freizeitanlage Hüttenwiese, Freizeitanlage Liemecke, Freizeitanlage Küsterland) wurden die Eigenleistungen der örtlichen Vereine finanziell unterstützt.

Bei den bilanziellen Abschreibungen handelt es sich um die Neuanschaffung von Spielgeräten (u.a. Neugestaltung Spielplatz Siepenstraße, Schaukel Spielplatz Sonnenhang) in Höhe von 7.800 € sowie 1.400 € bei den Fremdenverkehrsanlagen (Restwerte der Tretbecken) und 3.300 € im Bereich Kurpark/ Sachanlagen (Restwert Tretbecken, neue Teichpumpe etc.). Insgesamt ist hier ein Mehraufwand von 3.000 € entstanden.

Die Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen (sächliche Verwaltungskosten) verringerten sich um 800 € auf insgesamt 5.600€.

Das Produkt "Öffentliche Grünanlagen" erreichte bei einem Gesamtergebnis von -307.300 € eine Einsparung gegenüber dem Haushaltsansatz (367.300 €) von rund 60.000 €.

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

Henke, Anne

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36601 Kinderspielplätze						
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
36601-6818000000	4.050	0	0	450,00	450,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36601-7821000000	4.008	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36601-7831000000	4.500	12.000	12.000	9.072,34	-2.927,66	2.900
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
36601-7853000000	1.981	0	0	1.812,20	1.812,20	0
Saldo	-6.439	-12.000	-12.000	-10.434,54	1.565,46	-2.900
57504 Fremdenverkehrsanlagen						
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
57504-7853000000	0	0	0	906,10	906,10	0
Saldo	0	0	0	-906,10	-906,10	0
57505 Kurparkanlagen						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
57505-7852000000	65.525	10.000	0	0,00	0,00	0
Saldo	-65.525	-10.000	0	0,00	0,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	4.050	0	0	450,00	450,00	0
Auszahlungen	76.013	22.000	12.000	11.790,64	-209,36	2.900
Saldo	-71.963	-22.000	-12.000	-11.340,64	659,36	-2.900

Erläuterungen und Perspektiven

Investition - Einzahlungen

Bei den Investitionszuwendungen von 450 € handelt es sich um Spenden für den Kinderspielplatz "Auf dem Heck II" in Elleringhausen, die in Absprache mit dem Initiativkreis für ein zusätzliches Spielgerät verausgabt wurden.

Investitionen - Auszahlungen

Bei den Auszahlungen für den Erwerb neuer Spielgeräte war gegenüber dem Haushaltsansatz von 12.000 € eine Abweichung von -3.000 € zu verbuchen. Hier konnte der Aufbau der Kinderspielgeräte nicht vollständig in 2009 abgeschlossen werden. Die im Bau befindlichen Maßnahmen (Aufstellung von neuen Spielgeräten) wurde in das HH 2010 verschoben. Hier ist eine Übertragung auf das folgende Haushaltsjahr in Höhe des Restwertes geplant. Bei der Auszahlung der sonstigen Baumaßnahmen von 1.800 € handelt es sich um Zauneinfassungen an Kinderspielplätzen die nach der Jahreshauptkontrolle 2009 erforderlich wurden.

Der eingeplante Budgetansatz für Tiefbaumaßnahmen in Höhe von 10.000 € ist für die Neugestaltung der Kurparkwege im Bereich Bahnhofstraße bis Anschluss Stehestraße (Erneuerung Kurparkwege, 4 Teilabschnitte) für den 1. Teilabschnitt vorgesehen. Die Baumaßnahme wurde 2009 nicht mehr ausgeführt und somit die Mittel nicht benötigt.

Der Haushaltsansatz in Höhe von 10.000 € wurde dem FB 1 übertragen zur Restfinanzierung des Gartens der Freundschaft.

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

Henke, Anne

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.766,00	57.800	57.800	55.770,50	-2.029,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,45	30	30	20,45	-9,55	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	400,00	400,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.786,45	57.830	57.830	56.190,95	-1.639,05	0
Personalauszahlungen	13.151,78	15.705	15.705	16.246,89	541,89	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	368.557,92	401.650	401.650	355.270,97	-46.379,03	0
Sonstige Auszahlungen	805,35	895	895	639,18	-255,82	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.515,05	418.250	418.250	372.157,04	-46.092,96	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-324.728,60	-360.420	-360.420	-315.966,09	44.453,91	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.050,00	0	0	450,00	450,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.050,00	0	0	450,00	450,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.007,92	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.505,85	10.000	0	2.718,30	2.718,30	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.499,60	12.000	12.000	9.072,34	-2.927,66	2.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.013,37	22.000	12.000	11.790,64	-209,36	2.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-71.963,37	-22.000	-12.000	-11.340,64	659,36	-2.900
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-396.691,97	-382.420	-372.420	-327.306,73	45.113,27	-2.900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-396.691,97	-382.420	-372.420	-327.306,73	45.113,27	-2.900
Saldo	-396.691,97	-382.420	-372.420	-327.306,73	45.113,27	-2.900

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Tüllmann, Angelika

Vogel, Daniela

Rösen, Thomas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.402,00	2.000	2.000	2.056,00	56,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.396,28	15.500	15.500	24.402,70	8.902,70	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	952,38	200	200	318,25	118,25	0
Sonstige ordentliche Erträge	3.473,00	40.000	40.000	26.688,83	-13.311,17	0
Ordentliche Erträge	22.223,66	57.700	57.700	53.465,78	-4.234,22	0
Personalaufwendungen	26.095,84	26.962	26.962	26.998,46	36,46	0
Versorgungsaufwendungen	2.054,00	1.965	1.965	2.469,05	504,05	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.620,71	7.200	7.200	2.501,57	-4.698,43	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.400,73	22.700	22.700	23.494,23	794,23	0
Ordentliche Aufwendungen	46.171,28	58.827	58.827	55.463,31	-3.363,69	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.947,62	-1.127	-1.127	-1.997,53	-870,53	0
Ordentliches Ergebnis	-23.947,62	-1.127	-1.127	-1.997,53	-870,53	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-23.947,62	-1.127	-1.127	-1.997,53	-870,53	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.577,92	12.556	12.556	9.343,77	-3.212,23	0
Ergebnis	-45.525,54	-13.683	-13.683	-11.341,30	2.341,70	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Verpachtungen	166	168	173
Anpachtungen	30	30	30
Gestattungen	174	172	172
Verkaufte Grundstücke außerhalb des Grundstücksfonds	9	6	5

Erläuterungen und Perspektiven

Der Zuschussbedarf für das Produkt Liegenschaften verringert sich um 2.342 € auf 11.341 €. Trotzdem sind bei den einzelnen Positionen tw. erhebliche Abweichungen zu verzeichnen, die nachstehend im Einzelnen erläutert werden:

Entwicklung der Erträge:

Nach Abschluss eines Rechtsstreites hinsichtlich des Fischereipachtgeldes konnte in 2009 eine Nachzahlung der Jahre 2006 - 2009 von rd. 8.300 € vereinnahmt werden, so dass sich die privatrechtlichen Leistungsentgelte auf 24.402 € erhöhen.

Unter den "Sonstigen ordentlichen Erträgen" war der Verkauf eines ehem. Kinderspielplatzgrundstückes in der Kernstadt (nach Bebauungsplanänderung jetzt Wohnbaufläche) vorgesehen. Mangels Nachfrage konnte die Veräußerung (geplanter Erlös 40.000 €) nicht realisiert werden. Durch den Verkauf von 5 kleineren Flächen, die Übernahme von Baulasten und die Rückabwicklung eines nicht realisierbaren Grundstücksverkaufs aus Vorjahren einschl. der damit verbundenen erneuten Werterfassung der Grundstücksfläche waren dennoch Einnahmen von 26.689 € möglich.

Entwicklung der Aufwendungen:

Die Unterhaltung der Grundstücke wurde durch eine Streckung der Pflegeintervalle (tw. auf 2010) reduziert. Da sich die Verteilungsmasse der sächlichen Verwaltungskosten im gesamten Haushalt reduziert, ergeben sich Minderausgaben bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.

Jahresbericht 2009



Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Tüllmann, Angelika

Vogel, Daniela

Rösen, Thomas

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	2.042	40.000	40.000	7.664,00	-32.336,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11118-7821000000	8.107	5.000	5.000	750,40	-4.249,60	0
Saldo	-6.065	35.000	35.000	6.913,60	-28.086,40	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.042	40.000	40.000	7.664,00	-32.336,00	0
Auszahlungen	8.107	5.000	5.000	750,40	-4.249,60	0
Saldo	-6.065	35.000	35.000	6.913,60	-28.086,40	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Einzahlungen resultieren aus dem Verkauf kleinerer Flächen. Der geplante Verkauf eines Wohnbaugrundstückes am Losenberg konnte bisher noch nicht realisiert werden. Die Vermarktung wird 2010 weiter intensiviert. Es bleibt abzuwarten, ob sich ein Bewerber findet.

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.418,00	2.000	2.000	2.120,00	120,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.399,35	15.500	15.500	25.483,72	9.983,72	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	952,38	200	200	318,25	118,25	0
Sonstige Einzahlungen	8.399,51	0	0	22.816,79	22.816,79	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.169,24	17.700	17.700	50.738,76	33.038,76	0
Personalauszahlungen	24.907,08	26.962	26.962	26.827,93	-134,07	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.965	1.965	2.469,05	504,05	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.473,40	7.200	7.200	2.285,69	-4.914,31	0
Sonstige Auszahlungen	8.907,23	9.400	9.400	27.577,43	18.177,43	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.287,71	45.527	45.527	59.160,10	13.633,10	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.118,47	-27.827	-27.827	-8.421,34	19.405,66	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.042,00	40.000	40.000	7.664,00	-32.336,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.042,00	40.000	40.000	7.664,00	-32.336,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.106,54	5.000	5.000	750,40	-4.249,60	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.106,54	5.000	5.000	750,40	-4.249,60	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.064,54	35.000	35.000	6.913,60	-28.086,40	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.183,01	7.173	7.173	-1.507,74	-8.680,74	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-18.183,01	7.173	7.173	-1.507,74	-8.680,74	0
Saldo	-18.183,01	7.173	7.173	-1.507,74	-8.680,74	0

Jahresbericht 2009



Produkt B3150

Eigenbetriebe

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	511.092,97	531.978	531.978	541.474,83	9.496,83	0
Ordentliche Erträge	511.092,97	531.978	531.978	541.474,83	9.496,83	0
Personalaufwendungen	330.213,28	309.558	309.558	309.919,18	361,18	0
Versorgungsaufwendungen	50.159,10	38.830	38.830	48.379,88	9.549,88	0
Ordentliche Aufwendungen	380.372,38	348.388	348.388	358.299,06	9.911,06	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	130.720,59	183.590	183.590	183.175,77	-414,23	0
Ordentliches Ergebnis	130.720,59	183.590	183.590	183.175,77	-414,23	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	130.720,59	183.590	183.590	183.175,77	-414,23	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.420,60	183.590	183.590	186.449,63	2.859,63	0
Ergebnis	-700,01	0	0	-3.273,86	-3.273,86	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009
Kommunalbetrieb gesamt			
- Aufwand Ergebnisplan	5.220.520 €	6.371.131 €	9.454.211 €
- Auszahlungen Investitionsplan ohne Finanzierungstätigkeit	8.375.700 €	6.263.170 €	2.092.459 €
Kommunalbetrieb Gebäudewirtschaft			
- Gesamtnutzflächen der Gebäude der GW	36.940 m²	36.940 m²	36.940 m²
- Mietwohnungen	16	16	16
- Hausmeister	4	4	4
- Reinigungskräfte (teilzeitbeschäftigt)	17	16	16
- Anzahl der Gebäude bzw. -teile	56	56	56
Kommunalbetrieb Bauhof			
- Mitarbeiter Bauhof einschl. Leiter	20	20	20
- Erträge einschl. interner Leistungsbeziehungen	1.075.700 €	1.212.114 €	1.286.576 €
Kommunalbetrieb Grundstücks- und Erschließungsfonds (ab 2006 im KBO)			
- Anzahl der Wohn- und Gewerbegebiete	22	22	22
- Verkaufte Wohn- und Gewerbegrundstücke	7	6	5
Kommunalbetrieb Aqua Olsberg ab 2006			
- Aufwand Ergebnisplan	334.900 €	1.603.334 €	2.542.622 €
- Auszahlungen Investitionsplan	4.090.500 €	5.547.622 €	339.242 €
Abwasserwerk			
- Erfolgsplan	3.642.800 €	3.672.100 €	Abschluss
- Vermögensplan	2.844.800 €	3.022.200 €	wird geprüft
- Netzlänge	187 km	188 km	188 km

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem Stadthaushalt und den Eigenbetrieben (dem Kommunalbetrieb Olsberg mit seinen 4 Betriebszweigen, dem Abwasserwerk der Stadt Olsberg und der Hochsauerlandwasser GmbH) dargestellt.

Produkt B3150

Eigenbetriebe

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Die unter den Einnahmen ausgewiesenen Verwaltungskostenerstattungen dienen zur Deckung der entspr. Personal- und Versorgungsaufwendungen und den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (= sächlichen Verwaltungskosten) für die jeweiligen Betriebe.

Die Verwaltungskostenerstattungen teilen sich auf die Eigenbetriebe wie folgt auf:

251.922 €	Kommunalbetrieb - Gebäudewirtschaft -
71.392 €	Kommunalbetrieb - Baubetriebshof -
87.936 €	Kommunalbetrieb - Grundstücks- und Erschließungsfonds -
40.967 €	Kommunalbetrieb - Badneubau -
23.712 €	Abwasserwerk
65.546 €	Hochsauerlandwasser GmbH

541.475 €

Dem stehen für die o. g. Eigenbetriebe / Betriebszweige Personalausgaben (309.919 €), Versorgungsaufwendungen (48.380 €) und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (sächliche Verwaltungskosten = 186.450 €), insgesamt 544.479 € gegenüber.

Das sich bei der Gegenüberstellung der Erträge aus Verwaltungskostenerstattungen (541.475 €) und Aufwendungen (insgesamt: 544.749 €) ergebende Defizit von 3.274 € ist darauf zurückzuführen, dass die Endabrechnung der Personalkostenabrechnung gegenüber der Hochsauerlandwasser GmbH mit einer Nachzahlungsforderung erst Ende März 2010 erfolgte und somit der Restbetrag nicht mehr in 2009 gebucht werden konnte.

Die im Vergleich zu 2008 zu verzeichnenden höheren Verwaltungskostenerstattungen in 2009 (+ 30.383 €) bzw. höheren Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (+ 55.029 €) sind auf die erstmalig ab 2009 vorgenommene Abrechnung der Aufwendungen des Personalservice für die Personalverwaltung der für die Eigenbetriebe tätigen Beschäftigten zurückzuführen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	527.666,70	531.978	531.978	526.670,64	-5.307,36	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.426,45	0	0	12.891,53	12.891,53	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	540.093,15	531.978	531.978	539.562,17	7.584,17	0
Personalauszahlungen	330.955,03	334.167	334.167	326.838,38	-7.328,62	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	38.830	38.830	48.379,88	9.549,88	0
Sonstige Auszahlungen	13.289,45	0	0	3.352,95	3.352,95	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	344.244,48	372.997	372.997	378.571,21	5.574,21	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.848,67	158.981	158.981	160.990,96	2.009,96	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	195.848,67	158.981	158.981	160.990,96	2.009,96	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	195.848,67	158.981	158.981	160.990,96	2.009,96	0
Saldo	195.848,67	158.981	158.981	160.990,96	2.009,96	0