



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresabschluss 2019

**Jahresbericht zum
Haushaltsbuch 2019**

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

	<u>Seite</u>
Jahresabschluss 2019	5
Aufstellungsvermerk	7
Gesamtergebnisrechnung (Anlage 1)	8
Gesamtfinanzrechnung (Anlage 2)	9
Teilrechnungen nach NKF (Anlage 3)	10
Bilanz (Anlage 4)	39
Anhang (Anlage 5)	41
Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang)	60
Eigenkapitalspiegel (Anlage 2 zum Anhang)	61
Forderungsspiegel (Anlage 3 zum Anhang)	62
Verbindlichkeitspiegel (Anlage 4 zum Anhang)	63
Ermächtigungsübertragungen (Anlage 5 zum Anhang)	64
Aufstellung gem. § 95 Abs. 2 GO NW (Anlage 6 zum Anhang)	66
Lagebericht (Anlage 6)	71
Kennzahlenset (Anlage 1 zum Lagebericht)	96
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2019	 101
Herleitung Jahresergebnis	102
Erläuterungen zur Schlussbilanz	107
Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage	113
Zentralbudget	115
Diagramm der wesentlichen zentralen Erträge und Aufwendungen	118
Diagramm der Zuschussbedarfe der Fachbereiche	120
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	121
Schuldenübersicht	122
Verhältnis Abschreibungen zu Auflösungserträgen aus Sonderposten	123
Eventualverbindlichkeiten	124
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2019 - Fachbereichbudgets -	 125
Gesamtübersicht der Fachbereichbudgets	126
Fachbereich 1 - Fachbereichbudget 1.1 - Zentrale Dienste	129
Fachbereich 1 - Fachbereichbudget 1.2 - Bildung, Sport, Freizeit	173
Fachbereich 2 - Fachbereichbudget 2.1 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	207
Fachbereich 2 - Fachbereichbudget 2.2 - Soziales	239
Fachbereich 3 - Bauen, Stadtentwicklung	263



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresabschluss 2019

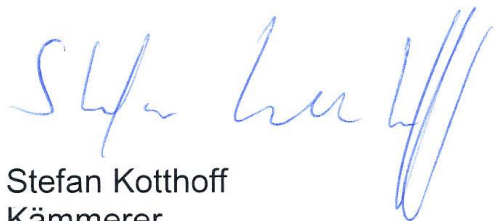
Aufstellungsvermerk
Gesamtergebnisrechnung
Gesamtfinanzrechnung
Teilrechnungen nach NKF
Bilanz
Anhang
Lagebericht

Entwurf des Jahresabschluss 2019 der Stadt Olsberg

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschluss 2019 der Stadt Olsberg wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11.04.2019 (GV NRW S. 202) aufgestellt und wird hiermit gem. § 95 Abs. 5 GO NW zur Bestätigung vorgelegt.

Olsberg, den 03.08.2020



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschluss 2019 der Stadt Olsberg wird hiermit gem. § 95 Abs. 5 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11.04.2019 (GV NRW S. 202) von mir bestätigt.

Olsberg, den 03.08.2020



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Jahresabschluss 2019

Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	26.803.088	22.447.000	22.447.000	23.235.366,80	788.367	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.037.373	4.923.891	4.934.891	5.580.011,77	645.121	0
Sonstige Transfererträge	18.512	17.500	17.500	52.640,91	35.141	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.502.019	2.642.766	2.642.766	2.575.121,02	-67.645	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.541.946	1.798.314	1.798.314	1.713.349,30	-84.965	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.717.810	3.587.753	3.587.753	3.523.632,35	-64.121	0
Sonstige ordentliche Erträge	826.906	548.500	552.500	889.485,27	336.985	0
Aktiviert Eigenleistungen	100.384	43.000	43.000	140.956,24	97.956	0
Bestandsveränderungen	-69.333	155.000	155.000	174.138,45	19.138	0
Ordentliche Erträge	40.478.705	36.163.724	36.178.724	37.884.702,11	1.705.978	0
Personalaufwendungen	8.400.153	8.764.465	8.746.465	8.503.271,77	-243.193	0
Versorgungsaufwendungen	584.190	364.531	364.531	774.730,33	410.199	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.613.132	8.286.806	7.704.908	7.417.171,40	-287.737	38.600
Bilanzielle Abschreibungen	4.719.860	4.488.323	4.488.323	4.346.199,15	-142.124	0
Transferaufwendungen	15.458.779	14.737.000	14.699.590	14.551.790,03	-147.800	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.375.887	2.356.065	2.185.972	4.741.416,43	2.555.445	45.000
Ordentliche Aufwendungen	39.152.001	38.997.190	38.189.789	40.334.579,11	2.144.791	83.600
Ordentliches Ergebnis	1.326.704	-2.833.466	-2.011.065	-2.449.877,00	-438.813	-83.600
Finanzerträge	378.397	385.700	385.700	477.176,49	91.476	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	790.409	837.150	837.150	732.024,30	-105.126	0
Finanzergebnis	-412.012	-451.450	-451.450	-254.847,81	196.602	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	914.692	-3.284.916	-2.462.515	-2.704.724,81	-242.210	-83.600
Ergebnis	914.692	-3.284.916	-2.462.515	-2.704.724,81	-242.210	-83.600
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	66.975	10.000	10.000	10.877,74	878	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	550	0	0	32.206,34	32.206	0
Verrechnungssaldo	66.425	10.000	10.000	-21.328,60	-31.329	0

Jahresabschluss 2019

Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	26.163.704	22.447.000	22.447.000	24.106.737,08	1.659.737	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.642.777	3.302.644	3.313.644	3.652.495,86	338.852	0
Sonstige Transfereinzahlungen	1.012	17.500	17.500	17.640,91	141	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.070.628	2.046.393	2.046.393	2.147.997,83	101.605	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.540.593	1.498.314	1.498.314	1.829.365,16	331.051	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.145.029	3.587.753	3.587.753	3.839.959,82	252.207	0
Sonstige Einzahlungen	2.144.447	526.300	530.300	3.475.757,14	2.945.457	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	336.865	385.700	385.700	532.304,51	146.605	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.045.054	33.811.604	33.826.604	39.602.258,31	5.775.654	0
Personalauszahlungen	7.985.363	8.321.532	8.303.532	7.923.004,80	-380.527	0
Versorgungsauszahlungen	449.991	494.999	494.999	554.035,33	59.036	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.691.833	8.139.306	8.156.406	7.506.824,38	-649.582	28.600
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	964.332	837.150	837.150	1.325.105,13	487.955	0
Transferauszahlungen	15.967.876	14.737.000	14.699.590	14.252.212,63	-447.377	0
Sonstige Auszahlungen	3.961.836	2.339.065	2.399.015	4.293.304,76	1.894.290	45.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.021.230	34.869.052	34.890.692	35.854.487,03	963.795	73.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.023.824	-1.057.448	-1.064.088	3.747.771,28	4.811.859	-73.600
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.291.712	2.833.000	2.833.000	2.943.732,31	110.732	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	84.630	15.000	15.000	28.864,21	13.864	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	47.063	48.200	48.200	48.643,54	444	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	301.230	153.100	153.100	229.600,81	76.501	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.724.636	3.049.300	3.049.300	3.250.840,87	201.541	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.591	10.000	10.000	76.532,95	66.533	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.848.995	3.763.800	3.970.160	3.489.817,29	-480.343	89.100
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	779.888	895.500	1.063.100	728.333,91	-334.766	137.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	81.276	82.000	82.000	83.632,00	1.632	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	950.000	980.000	980.000	930.000,00	-50.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.687.750	5.731.300	6.105.260	5.308.316,15	-796.944	226.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-963.113	-2.682.000	-3.055.960	-2.057.475,28	998.485	-226.100
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.060.711	-3.739.448	-4.120.048	1.690.296,00	5.810.344	-299.700
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.873.142	1.702.000	1.702.000	3.668.457,91	1.966.458	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	17.500	2.000.000	2.000.000	7.035.000,00	5.035.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.851.641	1.327.450	1.327.450	3.932.654,89	2.605.205	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000	0	0	7.000.000,00	7.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.960.999	2.374.550	2.374.550	-229.196,98	-2.603.747	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-900.289	-1.364.898	-1.745.498	1.461.099,02	3.206.597	-299.700
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme	-35.039			-13.773,93		
Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.235.595			4.300.267,44		
Liquide Mittel	4.300.267			5.747.592,53		

Jahresabschluss 2019

01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.408	216.973	216.973	241.188,83	24.216	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.089	3.080	3.080	3.447,00	367	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	391.670	346.460	346.460	305.336,67	-41.123	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.276	98.300	98.300	107.214,26	8.914	0
Sonstige ordentliche Erträge	137.527	61.000	61.000	116.395,06	55.395	0
Bestandsveränderungen	-69.333	155.000	155.000	174.138,45	19.138	0
Ordentliche Erträge	827.637	880.813	880.813	947.720,27	66.907	0
Personalaufwendungen	3.431.665	3.604.228	3.604.228	3.597.502,25	-6.726	0
Versorgungsaufwendungen	437.417	202.111	202.111	592.761,32	390.650	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394.289	669.850	595.565	497.437,58	-98.127	0
Bilanzielle Abschreibungen	764.867	232.475	232.475	257.840,41	25.365	0
Transferaufwendungen	63	0	0	0,00	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	812.239	897.605	823.845	801.138,48	-22.706	45.000
Ordentliche Aufwendungen	5.840.541	5.606.269	5.458.224	5.746.680,04	288.457	45.000
Ordentliches Ergebnis	-5.012.905	-4.725.456	-4.577.411	-4.798.959,77	-221.549	-45.000
Finanzerträge	0	0	0	175,43	175	0
Finanzergebnis	0	0	0	175,43	175	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.012.905	-4.725.456	-4.577.411	-4.798.784,34	-221.374	-45.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.012.905	-4.725.456	-4.577.411	-4.798.784,34	-221.374	-45.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.851.015	2.003.546	2.003.546	1.951.954,48	-51.592	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	270.820	286.467	286.467	259.891,92	-26.575	0
Ergebnis	-3.432.710	-3.008.377	-2.860.332	-3.106.721,78	-246.390	-45.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	64.908	10.000	10.000	0,00	-10.000	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	550	0	0	322,00	322	0
Verrechnungssaldo	64.358	10.000	10.000	-322,00	-10.322	0

Jahresabschluss 2019

01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.962	50.544	50.544	53.387,25	2.843	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.923	3.080	3.080	3.279,00	199	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	338.205	46.460	46.460	356.754,94	310.295	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.947	98.300	98.300	113.315,79	15.016	0
Sonstige Einzahlungen	131.095	38.800	38.800	152.007,45	113.207	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	175,43	175	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671.133	237.184	237.184	678.919,86	441.736	0
Personalauszahlungen	3.120.302	3.183.824	3.183.824	3.038.946,20	-144.878	0
Versorgungsauszahlungen	449.991	332.579	332.579	225.294,09	-107.285	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	436.024	669.850	677.150	358.622,24	-318.528	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	794,20	794	0
Transferauszahlungen	63	0	0	0,00	0	0
Sonstige Auszahlungen	878.280	895.605	879.605	918.621,53	39.017	45.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.884.659	5.081.858	5.073.158	4.542.278,26	-530.880	45.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.213.527	-4.844.674	-4.835.974	-3.863.358,40	972.616	-45.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.052,75	2.053	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	75.901	15.000	15.000	11.298,64	-3.701	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.901	15.000	15.000	13.351,39	-1.649	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.000	0	0	39.553,00	39.553	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	47.781,93	47.782	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	242.674	127.000	-38.000	120.721,33	158.721	121.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	81.276	82.000	82.000	83.632,00	1.632	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	345.950	209.000	44.000	291.688,26	247.688	121.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-270.049	-194.000	-29.000	-278.336,87	-249.337	-121.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.483.576	-5.038.674	-4.864.974	-4.141.695,27	723.279	-166.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.483.576	-5.038.674	-4.864.974	-4.141.695,27	723.279	-166.000
Saldo	-4.483.576	-5.038.674	-4.864.974	-4.141.695,27	723.279	-166.000
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme				-13.773,93		
Saldo nach Berücksichtigung noch nicht verbuchter Zahlungsströme				-4.155.469,20		

Jahresabschluss 2019

02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.602	154.400	154.400	156.451,03	2.051	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.158	129.100	129.100	163.693,47	34.593	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.252	11.490	11.490	11.551,70	62	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.954	18.200	18.200	27.690,54	9.491	0
Sonstige ordentliche Erträge	28.517	28.500	28.500	25.773,16	-2.727	0
Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	8.892,00	8.892	0
Ordentliche Erträge	369.484	341.690	341.690	394.051,90	52.362	0
Personalaufwendungen	337.189	335.930	335.930	346.410,82	10.481	0
Versorgungsaufwendungen	49.617	50.171	50.171	52.532,74	2.362	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.558	185.000	166.500	175.795,84	9.296	0
Bilanzielle Abschreibungen	184.798	198.830	198.830	184.435,41	-14.395	0
Transferaufwendungen	0	1.500	1.500	2.000,00	500	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.886	172.700	155.430	171.474,76	16.045	0
Ordentliche Aufwendungen	869.048	944.131	908.361	932.649,57	24.289	0
Ordentliches Ergebnis	-499.564	-602.441	-566.671	-538.597,67	28.073	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5	0	0	0,00	0	0
Finanzergebnis	-5	0	0	0,00	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-499.569	-602.441	-566.671	-538.597,67	28.073	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-499.569	-602.441	-566.671	-538.597,67	28.073	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.753	74.709	74.709	61.864,93	-12.844	0
Ergebnis	-557.322	-677.150	-641.380	-600.462,60	40.917	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	0	0	0	5.099,00	5.099	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	5.099,00	5.099	0

Jahresabschluss 2019

02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.234	6.000	6.000	10.209,62	4.210	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.904	129.100	129.100	156.025,07	26.925	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.252	11.490	11.490	11.269,70	-220	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.626	18.200	18.200	20.531,73	2.332	0
Sonstige Einzahlungen	39.191	28.500	28.500	34.423,19	5.923	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.207	193.290	193.290	232.459,31	39.169	0
Personalauszahlungen	317.774	348.847	348.847	342.468,59	-6.378	0
Versorgungsauszahlungen	0	50.171	50.171	102.149,52	51.979	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.727	175.000	175.000	169.721,78	-5.278	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5	0	0	0,00	0	0
Transferauszahlungen	0	1.500	1.500	2.000,00	500	0
Sonstige Auszahlungen	165.456	172.700	172.700	183.306,60	10.607	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.961	748.218	748.218	799.646,49	51.428	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-352.753	-554.928	-554.928	-567.187,18	-12.259	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.760	69.000	69.000	73.379,90	4.380	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	5.100,00	5.100	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.760	69.000	69.000	78.479,90	9.480	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000	40.000	9.662,64	-30.337	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	124.657	142.000	142.000	152.665,19	10.665	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.657	182.000	182.000	162.327,83	-19.672	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.897	-113.000	-113.000	-83.847,93	29.152	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-404.651	-667.928	-667.928	-651.035,11	16.893	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-404.651	-667.928	-667.928	-651.035,11	16.893	0
Saldo	-404.651	-667.928	-667.928	-651.035,11	16.893	0

Jahresabschluss 2019

03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	858.917	760.103	771.103	889.385,47	118.282	0
Sonstige Transfererträge	17.500	17.500	17.500	35.000,00	17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.226	209.000	209.000	278.675,18	69.675	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.545	3.760	3.760	4.319,13	559	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.905.703	1.992.248	1.992.248	1.834.971,05	-157.277	0
Sonstige ordentliche Erträge	28.856	1.500	1.500	26.247,46	24.747	0
Aktiviertete Eigenleistungen	15.048	35.000	35.000	12.134,29	-22.866	0
Ordentliche Erträge	3.070.795	3.019.111	3.030.111	3.080.732,58	50.622	0
Personalaufwendungen	1.082.190	1.158.816	1.158.816	1.083.880,75	-74.935	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.049.406	2.134.919	2.019.138	1.947.484,70	-71.653	0
Bilanzielle Abschreibungen	864.208	926.642	926.642	881.423,64	-45.218	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	417.180	420.110	411.438	500.137,32	88.699	0
Ordentliche Aufwendungen	4.412.984	4.640.487	4.516.034	4.412.926,41	-103.108	0
Ordentliches Ergebnis	-1.342.189	-1.621.376	-1.485.923	-1.332.193,83	153.729	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.342.189	-1.621.376	-1.485.923	-1.332.193,83	153.729	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.342.189	-1.621.376	-1.485.923	-1.332.193,83	153.729	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.454	19.680	19.680	15.743,43	-3.937	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.361	170.418	170.418	155.394,79	-15.023	0
Ergebnis	-1.492.096	-1.772.114	-1.636.661	-1.471.845,19	164.816	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0	0	0	5.813,95	5.814	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-5.813,95	-5.814	0

Jahresabschluss 2019

03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.098	180.000	191.000	246.752,15	55.752	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0	17.500	17.500	0,00	-17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228.511	209.000	209.000	274.354,19	65.354	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.880	3.760	3.760	5.370,98	1.611	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.339.914	1.992.248	1.992.248	1.963.709,43	-28.539	0
Sonstige Einzahlungen	28.856	1.500	1.500	29.623,75	28.124	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.786.259	2.404.008	2.415.008	2.519.810,50	104.803	0
Personalauszahlungen	1.078.864	1.158.816	1.158.816	1.079.707,69	-79.108	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.001.636	2.087.419	2.111.119	1.898.736,68	-212.382	0
Sonstige Auszahlungen	426.177	420.110	392.010	502.168,19	110.158	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.506.677	3.666.345	3.661.945	3.480.612,56	-181.332	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-720.418	-1.262.337	-1.246.937	-960.802,06	286.135	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	477.756	264.000	264.000	290.272,15	26.272	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	477.756	264.000	264.000	290.272,15	26.272	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	1.538,91	1.539	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	402.136	415.000	400.000	339.331,40	-60.669	26.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	252.456	310.000	310.000	176.033,08	-133.967	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	654.591	725.000	710.000	516.903,39	-193.097	26.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-176.835	-461.000	-446.000	-226.631,24	219.369	-26.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-897.254	-1.723.337	-1.692.937	-1.187.433,30	505.504	-26.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-897.254	-1.723.337	-1.692.937	-1.187.433,30	505.504	-26.000
Saldo	-897.254	-1.723.337	-1.692.937	-1.187.433,30	505.504	-26.000

Jahresabschluss 2019

04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.394	9.794	9.794	23.464,55	13.671	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.202	13.000	13.000	9.785,20	-3.215	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.364	6.364	6.364	6.456,84	93	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	600	600,00	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	173.927,66	173.928	0
Ordentliche Erträge	23.560	29.758	29.758	214.234,25	184.476	0
Personalaufwendungen	141.599	136.786	136.786	125.467,26	-11.319	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.515	25.610	43.049	32.592,18	-10.457	0
Bilanzielle Abschreibungen	95.391	98.391	98.391	116.599,97	18.209	0
Transferaufwendungen	71.904	84.000	83.400	77.554,72	-5.845	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.928	88.750	80.475	89.326,14	8.851	0
Ordentliche Aufwendungen	407.338	433.537	442.101	441.540,27	-561	0
Ordentliches Ergebnis	-383.777	-403.779	-412.343	-227.306,02	185.037	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-383.777	-403.779	-412.343	-227.306,02	185.037	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-383.777	-403.779	-412.343	-227.306,02	185.037	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.176	40.848	40.848	34.840,89	-6.007	0
Ergebnis	-421.954	-444.627	-453.191	-262.146,91	191.044	0

Jahresabschluss 2019

04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	15.369,13	15.369	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.202	13.000	13.000	9.785,20	-3.215	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.364	6.364	6.364	6.456,84	93	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	600	600,00	0	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	173.927,66	173.928	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.166	19.964	19.964	206.138,83	186.175	0
Personalauszahlungen	140.244	136.786	136.786	125.493,44	-11.293	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.853	25.610	5.610	31.779,66	26.170	0
Transferauszahlungen	68.054	84.000	84.600	68.454,72	-16.145	0
Sonstige Auszahlungen	74.379	73.750	73.150	251.561,21	178.411	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.529	320.146	300.146	477.289,03	177.143	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-277.362	-300.182	-280.182	-271.150,20	9.032	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	48.000	48.000	34.770,87	-13.229	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	48.000	48.000	34.770,87	-13.229	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.575	75.000	75.000	57.094,16	-17.906	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.575	75.000	75.000	57.094,16	-17.906	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.575	-27.000	-27.000	-22.323,29	4.677	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-289.938	-327.182	-307.182	-293.473,49	13.709	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-289.938	-327.182	-307.182	-293.473,49	13.709	0
Saldo	-289.938	-327.182	-307.182	-293.473,49	13.709	0

Jahresabschluss 2019

05 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.977	0	0	0,00	0	0
Sonstige Transfererträge	1.012	0	0	17.640,91	17.641	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.854	190.000	190.000	153.737,33	-36.263	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.180	0	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.330.259	1.100.000	1.100.000	1.239.728,52	139.729	0
Sonstige ordentliche Erträge	3.755	5.000	5.000	2.450,50	-2.550	0
Ordentliche Erträge	1.539.037	1.295.000	1.295.000	1.413.557,26	118.557	0
Personalaufwendungen	626.695	689.865	689.865	638.331,94	-51.533	0
Versorgungsaufwendungen	41.836	52.713	52.713	62.951,55	10.239	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.107	246.000	221.400	198.871,48	-22.529	0
Bilanzielle Abschreibungen	3.199	0	0	0,00	0	0
Transferaufwendungen	637.832	768.000	768.000	594.553,78	-173.446	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.980	206.119	185.507	304.033,21	118.526	0
Ordentliche Aufwendungen	1.888.649	1.962.697	1.917.485	1.798.741,96	-118.743	0
Ordentliches Ergebnis	-349.612	-667.697	-622.485	-385.184,70	237.300	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-349.612	-667.697	-622.485	-385.184,70	237.300	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-349.612	-667.697	-622.485	-385.184,70	237.300	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146.324	152.007	152.007	141.262,78	-10.744	0
Ergebnis	-495.937	-819.704	-774.492	-526.447,48	248.045	0

Jahresabschluss 2019

05 Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.777	0	0	0,00	0	0
Sonstige Transfereinzahlungen	1.012	0	0	17.640,91	17.641	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.224	190.000	190.000	165.388,31	-24.612	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.180	0	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.328.359	1.100.000	1.100.000	1.415.559,22	315.559	0
Sonstige Einzahlungen	266.627	5.000	5.000	227.955,98	222.956	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.781.179	1.295.000	1.295.000	1.826.544,42	531.544	0
Personalauszahlungen	606.906	659.202	659.202	627.596,54	-31.605	0
Versorgungsauszahlungen	0	52.713	52.713	104.787,71	52.075	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	247.309	246.000	246.000	182.210,17	-63.790	0
Transferauszahlungen	638.970	768.000	768.000	555.444,62	-212.555	0
Sonstige Auszahlungen	601.089	206.119	206.119	474.271,70	268.153	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.094.274	1.932.034	1.932.034	1.944.310,74	12.277	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-313.095	-637.034	-637.034	-117.766,32	519.268	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-313.095	-637.034	-637.034	-117.766,32	519.268	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-313.095	-637.034	-637.034	-117.766,32	519.268	0
Saldo	-313.095	-637.034	-637.034	-117.766,32	519.268	0

Jahresabschluss 2019

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.687.650	1.574.513	1.574.513	1.843.954,89	269.442	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.640	33.300	33.300	33.987,50	688	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.683	7.950	7.950	8.323,34	373	0
Sonstige ordentliche Erträge	5.519	0	0	4.270,87	4.271	0
Aktiviertete Eigenleistungen	8.978	0	0	8.520,40	8.520	0
Ordentliche Erträge	1.756.471	1.615.763	1.615.763	1.899.057,00	283.294	0
Personalaufwendungen	1.984.837	2.044.152	2.044.152	1.928.427,93	-115.724	0
Versorgungsaufwendungen	5.543	6.202	6.202	6.906,74	705	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.017	214.740	192.316	174.189,60	-18.126	7.900
Bilanzielle Abschreibungen	158.479	157.318	157.318	155.265,81	-2.052	0
Transferaufwendungen	50.693	96.500	97.050	99.840,88	2.791	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.002	85.913	77.722	89.191,47	11.470	0
Ordentliche Aufwendungen	2.460.571	2.604.825	2.574.760	2.453.822,43	-120.937	7.900
Ordentliches Ergebnis	-704.100	-989.062	-958.997	-554.765,43	404.231	-7.900
Finanzerträge	2	0	0	0,00	0	0
Finanzergebnis	2	0	0	0,00	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-704.099	-989.062	-958.997	-554.765,43	404.231	-7.900
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-704.099	-989.062	-958.997	-554.765,43	404.231	-7.900
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-136	0	0	0,00	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	144.776	199.866	199.866	174.476,33	-25.390	0
Ergebnis	-849.010	-1.188.928	-1.158.863	-729.241,76	429.621	-7.900

Jahresabschluss 2019

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.580.905	1.473.000	1.473.000	1.737.391,60	264.392	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.640	33.300	33.300	33.987,50	688	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.777	7.950	7.950	8.323,34	373	0
Sonstige Einzahlungen	510.550	0	0	600.260,62	600.261	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.150.874	1.514.250	1.514.250	2.379.963,06	865.713	0
Personalauszahlungen	1.947.291	2.043.355	2.043.355	1.915.975,62	-127.379	0
Versorgungsauszahlungen	0	6.202	6.202	12.449,86	6.248	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	177.432	214.740	215.690	174.691,27	-40.999	7.900
Transferauszahlungen	50.693	96.500	95.950	102.938,26	6.988	0
Sonstige Auszahlungen	577.742	85.913	85.513	678.754,98	593.242	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.753.158	2.446.710	2.446.710	2.884.809,99	438.100	7.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-602.283	-932.460	-932.460	-504.846,93	427.613	-7.900
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	108.323	0	0	-1.444,32	-1.444	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	108.323	0	0	-1.444,32	-1.444	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	750	0	0	35.396,41	35.396	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.532	30.000	20.000	1.387,54	-18.612	15.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	17.451	86.000	77.400	20.797,37	-56.603	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.733	116.000	97.400	57.581,32	-39.819	21.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.410	-116.000	-97.400	-59.025,64	38.374	-21.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-627.693	-1.048.460	-1.029.860	-563.872,57	465.987	-28.900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-627.693	-1.048.460	-1.029.860	-563.872,57	465.987	-28.900
Saldo	-627.693	-1.048.460	-1.029.860	-563.872,57	465.987	-28.900

Jahresabschluss 2019

07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Transferaufwendungen	193.359	220.000	220.000	204.247,00	-15.753	0
Ordentliche Aufwendungen	193.359	220.000	220.000	204.247,00	-15.753	0
Ordentliches Ergebnis	-193.359	-220.000	-220.000	-204.247,00	15.753	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-193.359	-220.000	-220.000	-204.247,00	15.753	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-193.359	-220.000	-220.000	-204.247,00	15.753	0
Ergebnis	-193.359	-220.000	-220.000	-204.247,00	15.753	0

07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Transferauszahlungen	276.614	220.000	220.000	153.186,00	-66.814	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.614	220.000	220.000	153.186,00	-66.814	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-276.614	-220.000	-220.000	-153.186,00	66.814	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-276.614	-220.000	-220.000	-153.186,00	66.814	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-276.614	-220.000	-220.000	-153.186,00	66.814	0
Saldo	-276.614	-220.000	-220.000	-153.186,00	66.814	0

Jahresabschluss 2019

08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.747	139.447	139.447	140.750,37	1.303	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	961.735	1.243.990	1.243.990	1.254.716,18	10.726	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.510	5.900	5.900	11.225,27	5.325	0
Sonstige ordentliche Erträge	22.544	10.100	10.100	22.560,08	12.460	0
Ordentliche Erträge	1.141.537	1.399.437	1.399.437	1.429.251,90	29.815	0
Personalaufwendungen	44.966	41.829	41.829	42.727,19	898	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.926.042	2.072.550	1.878.045	1.956.123,67	78.079	0
Bilanzielle Abschreibungen	492.305	477.823	477.823	479.766,97	1.944	0
Transferaufwendungen	53.817	69.600	56.600	51.279,66	-5.320	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	236.484	239.850	227.515	260.977,47	33.462	0
Ordentliche Aufwendungen	2.753.614	2.901.652	2.681.812	2.790.874,96	109.063	0
Ordentliches Ergebnis	-1.612.077	-1.502.215	-1.282.375	-1.361.623,06	-79.248	0
Finanzerträge	108.000	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Finanzergebnis	108.000	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.504.077	-1.466.215	-1.246.375	-1.253.623,06	-7.248	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.504.077	-1.466.215	-1.246.375	-1.253.623,06	-7.248	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.363	47.292	47.292	47.818,18	526	0
Ergebnis	-1.545.440	-1.513.507	-1.293.667	-1.301.441,24	-7.774	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0	0	0	1,00	1	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-1,00	-1	0

Jahresabschluss 2019

08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000	60.000	60.000	60.000,00	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.001.684	1.243.990	1.243.990	1.313.804,28	69.814	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.081	5.900	5.900	11.820,06	5.920	0
Sonstige Einzahlungen	233.943	10.100	10.100	224.294,97	214.195	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108.000	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.410.708	1.355.990	1.355.990	1.717.919,31	361.929	0
Personalauszahlungen	44.508	41.829	41.829	42.635,07	806	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.121.381	2.072.550	2.059.800	2.302.353,42	242.553	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	181.616	0	0	235.230,83	235.231	0
Transferauszahlungen	48.797	69.600	82.600	56.298,84	-26.301	0
Sonstige Auszahlungen	228.613	239.850	228.200	254.068,16	25.868	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.624.915	2.423.829	2.412.429	2.890.586,32	478.157	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.214.208	-1.067.839	-1.056.439	-1.172.667,01	-116.228	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000	0	13.334,60	13.335	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	41.775	47.000	47.000	22.387,22	-24.613	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.775	67.000	47.000	35.721,82	-11.278	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.775	-67.000	-47.000	-35.721,82	11.278	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.255.983	-1.134.839	-1.103.439	-1.208.388,83	-104.950	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.255.983	-1.134.839	-1.103.439	-1.208.388,83	-104.950	0
Saldo	-1.255.983	-1.134.839	-1.103.439	-1.208.388,83	-104.950	0

Jahresabschluss 2019

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	9.100,00	9.100	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56	100	100	108,70	9	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.500	6.000	6.000	1.000,00	-5.000	0
Ordentliche Erträge	5.556	6.100	6.100	10.208,70	4.109	0
Personalaufwendungen	213.146	205.560	205.560	219.295,33	13.735	0
Versorgungsaufwendungen	20.124	24.631	24.631	27.325,27	2.694	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14	0	0	0,00	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.675	105.120	94.608	96.403,07	1.795	0
Ordentliche Aufwendungen	275.959	335.311	324.799	343.023,67	18.225	0
Ordentliches Ergebnis	-270.403	-329.211	-318.699	-332.814,97	-14.116	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-270.403	-329.211	-318.699	-332.814,97	-14.116	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-270.403	-329.211	-318.699	-332.814,97	-14.116	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.980	24.283	24.283	22.310,77	-1.972	0
Ergebnis	-292.384	-353.494	-342.982	-355.125,74	-12.144	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	9.100,00	9.100	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72	100	100	108,70	9	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.500	6.000	6.000	2.000,00	-4.000	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.572	6.100	6.100	11.208,70	5.109	0
Personalauszahlungen	205.229	205.560	205.560	224.801,43	19.241	0
Versorgungsauszahlungen	0	24.631	24.631	47.449,43	22.818	0
Sonstige Auszahlungen	46.495	105.120	105.120	97.831,07	-7.289	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.724	335.311	335.311	370.081,93	34.771	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.152	-329.211	-329.211	-358.873,23	-29.662	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	14	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14	0	0	0,00	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14	0	0	0,00	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-246.166	-329.211	-329.211	-358.873,23	-29.662	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-246.166	-329.211	-329.211	-358.873,23	-29.662	0
Saldo	-246.166	-329.211	-329.211	-358.873,23	-29.662	0

Jahresabschluss 2019

10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	604	900	900	5.977,11	5.077	0
Sonstige ordentliche Erträge	581	0	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	1.185	900	900	5.977,11	5.077	0
Personalaufwendungen	62.177	60.954	60.954	71.226,25	10.272	0
Versorgungsaufwendungen	4.188	6.091	6.091	6.731,96	641	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281	2.000	1.800	344,73	-1.455	0
Transferaufwendungen	0	1.000	1.000	0,00	-1.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	36	300	270	292,74	23	0
Ordentliche Aufwendungen	66.682	70.345	70.115	78.595,68	8.481	0
Ordentliches Ergebnis	-65.497	-69.445	-69.215	-72.618,57	-3.404	0
Finanzerträge	479	500	500	476,51	-23	0
Finanzergebnis	479	500	500	476,51	-23	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-65.018	-68.945	-68.715	-72.142,06	-3.427	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-65.018	-68.945	-68.715	-72.142,06	-3.427	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.230	11.106	11.106	9.323,53	-1.782	0
Ergebnis	-73.248	-80.051	-79.821	-81.465,59	-1.645	0

10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571	900	900	7.291,48	6.391	0
Sonstige Einzahlungen	581	0	0	0,00	0	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	500	500	0,00	-500	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.152	1.400	1.400	7.291,48	5.891	0
Personalauszahlungen	52.686	56.968	56.968	65.345,11	8.377	0
Versorgungsauszahlungen	0	6.091	6.091	10.919,92	4.829	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	281	2.000	2.000	344,73	-1.655	0
Transferauszahlungen	0	1.000	1.000	0,00	-1.000	0
Sonstige Auszahlungen	36	300	300	292,74	-7	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.003	66.359	66.359	76.902,50	10.544	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.851	-64.959	-64.959	-69.611,02	-4.652	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	532	550	550	409,04	-141	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	532	550	550	409,04	-141	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	532	550	550	409,04	-141	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-51.319	-64.409	-64.409	-69.201,98	-4.793	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-51.319	-64.409	-64.409	-69.201,98	-4.793	0
Saldo	-51.319	-64.409	-64.409	-69.201,98	-4.793	0

Jahresabschluss 2019

11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.952	50.000	50.000	104.539,43	54.539	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.054.509	1.083.943	1.083.943	1.084.948,56	1.006	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.011	120.050	120.050	104.345,78	-15.704	0
Sonstige ordentliche Erträge	470.205	427.000	431.000	455.692,37	24.692	0
Ordentliche Erträge	1.714.677	1.680.993	1.684.993	1.749.526,14	64.533	0
Personalaufwendungen	140.337	143.616	143.616	144.377,83	762	0
Versorgungsaufwendungen	10.329	5.769	5.769	6.366,41	597	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	977.236	1.012.800	1.012.800	1.006.401,78	-6.398	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.108	0	0	2.535,67	2.536	0
Transferaufwendungen	60.877	55.000	55.000	119.058,14	64.058	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.815	6.250	5.900	7.733,86	1.834	0
Ordentliche Aufwendungen	1.196.702	1.223.435	1.223.085	1.286.473,69	63.389	0
Ordentliches Ergebnis	517.976	457.558	461.908	463.052,45	1.144	0
Finanzerträge	8	0	0	4,51	5	0
Finanzergebnis	8	0	0	4,51	5	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	517.984	457.558	461.908	463.056,96	1.149	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	517.984	457.558	461.908	463.056,96	1.149	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.733	20.000	20.000	20.033,20	33	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.665	54.206	54.206	63.217,67	9.012	0
Ergebnis	478.051	423.352	427.702	419.872,49	-7.830	0

Jahresabschluss 2019

11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366.539	50.000	50.000	0,00	-50.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.017.899	1.073.943	1.073.943	1.065.898,20	-8.045	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.459	120.050	120.050	108.621,15	-11.429	0
Sonstige Einzahlungen	382.665	427.000	431.000	462.778,11	31.778	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8	0	0	4,51	5	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.892.571	1.670.993	1.674.993	1.637.301,97	-37.691	0
Personalauszahlungen	142.604	143.616	143.616	150.397,67	6.782	0
Versorgungsauszahlungen	0	5.769	5.769	16.695,72	10.927	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	955.080	1.012.800	1.012.800	1.029.605,42	16.805	0
Transferauszahlungen	407.266	55.000	55.000	0,00	-55.000	0
Sonstige Auszahlungen	36.654	6.250	6.250	24.949,64	18.700	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.541.605	1.223.435	1.223.435	1.221.648,45	-1.787	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.966	447.558	451.558	415.653,52	-35.904	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	14.778,30	14.778	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.778,30	14.778	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	4.800	-14.560	8.643,12	23.203	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	15.172	0	0	13.302,10	13.302	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.172	4.800	-14.560	21.945,22	36.505	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.172	-4.800	14.560	-7.166,92	-21.727	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	335.793	442.758	466.118	408.486,60	-57.631	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	335.793	442.758	466.118	408.486,60	-57.631	0
Saldo	335.793	442.758	466.118	408.486,60	-57.631	0

Jahresabschluss 2019

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	464.334	472.895	472.895	612.112,13	139.217	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	689.877	874.143	874.143	704.065,75	-170.077	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.992	1.300	1.300	2.052,83	753	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.329	20.545	20.545	15.856,11	-4.689	0
Sonstige ordentliche Erträge	13.307	15.400	15.400	224,86	-15.175	0
Aktiviert Eigenleistungen	74.613	8.000	8.000	12.441,18	4.441	0
Ordentliche Erträge	1.265.453	1.392.283	1.392.283	1.346.752,86	-45.530	0
Personalaufwendungen	141.319	135.627	117.627	112.032,29	-5.595	0
Versorgungsaufwendungen	5.308	5.313	5.313	5.876,03	563	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.238.770	1.464.150	1.317.735	1.104.706,62	-213.028	18.500
Bilanzielle Abschreibungen	1.158.675	1.197.536	1.197.536	1.253.845,77	56.310	0
Transferaufwendungen	9.533	12.000	12.000	2.500,00	-9.500	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.741	45.238	40.714	112.258,22	71.544	0
Ordentliche Aufwendungen	2.637.347	2.859.864	2.690.925	2.591.218,93	-99.706	18.500
Ordentliches Ergebnis	-1.371.894	-1.467.581	-1.298.642	-1.244.466,07	54.176	-18.500
Finanzerträge	50	200	200	54,94	-145	0
Finanzergebnis	50	200	200	54,94	-145	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.371.844	-1.467.381	-1.298.442	-1.244.411,13	54.031	-18.500
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.371.844	-1.467.381	-1.298.442	-1.244.411,13	54.031	-18.500
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.018	76.000	76.000	33.347,81	-42.652	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	764.355	859.107	859.107	869.828,44	10.721	0
Ergebnis	-2.099.180	-2.250.488	-2.081.549	-2.080.891,76	657	-18.500
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	721	0	0	5.494,14	5.494	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0	0	0	26.069,39	26.069	0
Verrechnungssaldo	721	0	0	-20.575,25	-20.575	0

Jahresabschluss 2019

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	10.000	10.000	25.000,00	15.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254.972	251.770	251.770	256.250,86	4.481	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.887	1.300	1.300	2.188,56	889	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.132	20.545	20.545	16.499,56	-4.045	0
Sonstige Einzahlungen	353.938	15.400	15.400	311.112,00	295.712	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50	200	200	54,94	-145	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	632.979	299.215	299.215	611.105,92	311.891	0
Personalauszahlungen	140.443	135.627	153.627	113.564,50	-40.063	0
Versorgungsauszahlungen	0	5.313	5.313	11.183,80	5.871	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174.504	1.374.150	1.374.150	1.122.685,92	-251.464	8.500
Transferauszahlungen	9.409	12.000	12.000	5.403,10	-6.597	0
Sonstige Auszahlungen	585.970	45.238	45.238	96.656,92	51.419	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.910.325	1.572.328	1.590.328	1.349.494,24	-240.834	8.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.277.346	-1.273.113	-1.291.113	-738.388,32	552.725	-8.500
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	181.825	696.000	626.000	577.173,92	-48.826	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.979	0	0	5.669,00	5.669	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	301.230	153.100	153.100	229.600,81	76.501	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	489.034	849.100	779.100	812.443,73	33.344	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.410	10.000	10.000	0,00	-10.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.192.391	1.890.000	2.075.000	1.470.998,38	-604.002	48.100
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	73.113	89.000	89.000	55.478,42	-33.522	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.268.915	1.989.000	2.174.000	1.526.476,80	-647.523	58.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-779.880	-1.139.900	-1.394.900	-714.033,07	680.867	-58.100
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.057.226	-2.413.013	-2.686.013	-1.452.421,39	1.233.592	-66.600
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.057.226	-2.413.013	-2.686.013	-1.452.421,39	1.233.592	-66.600
Saldo	-2.057.226	-2.413.013	-2.686.013	-1.452.421,39	1.233.592	-66.600

Jahresabschluss 2019

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.803	5.235	5.235	5.429,63	195	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.621	87.200	87.200	95.126,48	7.926	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.567	136.650	136.650	77.354,45	-59.296	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	6.000	6.000	7.775,80	1.776	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.410	0	0	6.512,97	6.513	0
Ordentliche Erträge	460.401	235.085	235.085	192.199,33	-42.886	0
Personalaufwendungen	47.887	57.260	57.260	56.646,62	-613	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391.508	204.417	187.267	152.368,04	-34.899	12.200
Bilanzielle Abschreibungen	90.589	91.580	91.580	91.051,40	-529	0
Transferaufwendungen	9.375	15.000	10.000	9.524,90	-475	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.314	19.320	17.437	20.341,28	2.904	0
Ordentliche Aufwendungen	578.672	387.577	363.544	329.932,24	-33.612	12.200
Ordentliches Ergebnis	-118.271	-152.492	-128.459	-137.732,91	-9.274	-12.200
Finanzerträge	1	0	0	1,08	1	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.613	6.650	6.650	6.627,93	-22	0
Finanzergebnis	-5.612	-6.650	-6.650	-6.626,85	23	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-123.883	-159.142	-135.109	-144.359,76	-9.251	-12.200
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-123.883	-159.142	-135.109	-144.359,76	-9.251	-12.200
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	204.626	198.209	198.209	128.469,35	-69.740	0
Ergebnis	-328.509	-357.351	-333.318	-272.829,11	60.489	-12.200
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	1.346	0	0	284,60	285	0
Verrechnungssaldo	1.346	0	0	284,60	285	0

Jahresabschluss 2019

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.855	3.100	3.100	3.513,04	413	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.685	123.200	123.200	125.042,85	1.843	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.841	136.650	136.650	80.526,35	-56.124	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	6.000	6.000	7.775,80	1.776	0
Sonstige Einzahlungen	555	0	0	1,00	1	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1	0	0	1,08	1	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	504.937	268.950	268.950	216.860,12	-52.090	0
Personalauszahlungen	47.008	57.260	57.260	56.242,20	-1.018	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	387.743	204.417	208.117	161.143,03	-46.974	12.200
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.556	6.650	6.650	6.684,93	35	0
Transferauszahlungen	9.375	15.000	20.000	9.524,90	-10.475	0
Sonstige Auszahlungen	37.515	19.320	19.320	17.396,89	-1.923	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	487.197	302.647	311.347	250.991,95	-60.355	12.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.740	-33.697	-42.397	-34.131,83	8.265	-12.200
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.750	0	0	6.796,57	6.797	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750	0	0	6.796,57	6.797	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.316	6.000	6.000	7.170,11	1.170	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	6.000	12.000	0,00	-12.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.316	12.000	18.000	7.170,11	-10.830	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.566	-12.000	-18.000	-373,54	17.626	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	9.174	-45.697	-60.397	-34.505,37	25.892	-12.200
Tilgung und Gewährung von Darlehen	10.005	14.150	14.150	14.588,94	439	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-10.005	-14.150	-14.150	-14.588,94	-439	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-831	-59.847	-74.547	-49.094,31	25.453	-12.200
Saldo	-831	-59.847	-74.547	-49.094,31	25.453	-12.200

Jahresabschluss 2019

14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	15.000	17.574,00	2.574	0
Ordentliche Erträge	15.000	15.000	15.000	17.574,00	2.574	0
Personalaufwendungen	14.926	7.859	7.859	7.731,67	-127	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	0	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	15.926	7.859	7.859	7.731,67	-127	0
Ordentliches Ergebnis	-926	7.141	7.141	9.842,33	2.701	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-926	7.141	7.141	9.842,33	2.701	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-926	7.141	7.141	9.842,33	2.701	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.165	734	734	608,94	-125	0
Ergebnis	-2.091	6.407	6.407	9.233,39	2.826	0

14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.660	15.000	15.000	17.574,00	2.574	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.660	15.000	15.000	17.574,00	2.574	0
Personalauszahlungen	14.647	7.859	7.859	7.843,19	-16	0
Sonstige Auszahlungen	1.000	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.647	7.859	7.859	7.843,19	-16	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.013	7.141	7.141	9.730,81	2.590	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	10.013	7.141	7.141	9.730,81	2.590	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	10.013	7.141	7.141	9.730,81	2.590	0
Saldo	10.013	7.141	7.141	9.730,81	2.590	0

Jahresabschluss 2019

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296.091	290.531	290.531	296.797,04	6.266	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.822	52.300	52.300	75.556,24	23.256	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162.984	211.960	211.960	164.901,68	-47.058	0
Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	50.532,75	50.533	0
Aktivierte Eigenleistungen	1.745	0	0	98.968,37	98.968	0
Ordentliche Erträge	530.642	554.791	554.791	686.756,08	131.965	0
Personalaufwendungen	131.220	141.983	141.983	129.213,64	-12.769	0
Versorgungsaufwendungen	9.827	11.530	11.530	13.278,31	1.748	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.388	54.770	69.293	170.855,18	101.562	0
Bilanzielle Abschreibungen	906.241	1.107.728	1.107.728	923.434,10	-184.294	0
Transferaufwendungen	9.631	75.000	55.640	7.746,49	-47.894	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.255	68.790	65.111	59.792,03	-5.319	0
Ordentliche Aufwendungen	1.181.562	1.459.801	1.451.285	1.304.319,75	-146.965	0
Ordentliches Ergebnis	-650.920	-905.010	-896.494	-617.563,67	278.930	0
Finanzerträge	47.610	49.000	49.000	45.389,91	-3.610	0
Finanzergebnis	47.610	49.000	49.000	45.389,91	-3.610	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-603.310	-856.010	-847.494	-572.173,76	275.320	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-603.310	-856.010	-847.494	-572.173,76	275.320	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.711	146.622	146.622	212.035,83	65.414	0
Ergebnis	-765.021	-1.002.632	-994.116	-784.209,59	209.906	0

Jahresabschluss 2019

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.733	220.000	220.000	234.934,67	14.935	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.665	52.300	52.300	84.573,97	32.274	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.432,01	1.432	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.633	211.960	211.960	171.203,74	-40.756	0
Sonstige Einzahlungen	25.285	0	0	375.965,10	375.965	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	47.413	49.000	49.000	45.210,01	-3.790	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.730	533.260	533.260	913.319,50	380.060	0
Personalauszahlungen	126.857	141.983	141.983	131.987,55	-9.995	0
Versorgungsauszahlungen	0	11.530	11.530	23.105,28	11.575	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.864	54.770	34.770	74.930,06	40.160	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	26.398	0	0	315.410,68	315.411	0
Transferauszahlungen	9.631	75.000	94.360	7.746,49	-86.614	0
Sonstige Auszahlungen	39.443	68.790	65.590	69.411,61	3.822	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.192	352.073	348.233	622.591,67	274.359	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.538	181.187	185.027	290.727,83	105.701	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.307	456.000	526.000	517.178,32	-8.822	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	46.532	0	0	48.234,50	48.235	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.839	456.000	526.000	565.412,82	39.413	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.431	0	0	44,63	45	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.620	1.358.000	1.031.000	1.591.507,57	560.508	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	13.500	13.500	109.855,04	96.355	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	950.000	980.000	980.000	930.000,00	-50.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.079.051	2.351.500	2.024.500	2.631.407,24	606.907	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.012.212	-1.895.500	-1.498.500	-2.065.994,42	-567.494	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-722.674	-1.714.313	-1.313.473	-1.775.266,59	-461.794	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-722.674	-1.714.313	-1.313.473	-1.775.266,59	-461.794	0
Saldo	-722.674	-1.714.313	-1.313.473	-1.775.266,59	-461.794	0

Jahresabschluss 2019

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	26.803.088	22.447.000	22.447.000	23.235.366,80	788.367	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	839.499	1.250.000	1.250.000	1.256.838,40	6.838	0
Sonstige ordentliche Erträge	114.683	0	0	4.897,53	4.898	0
Ordentliche Erträge	27.757.270	23.697.000	23.697.000	24.497.102,73	800.103	0
Transferaufwendungen	14.361.695	13.339.400	13.339.400	13.383.484,46	44.084	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.353	0	0	2.228.316,38	2.228.316	0
Ordentliche Aufwendungen	14.373.048	13.339.400	13.339.400	15.611.800,84	2.272.401	0
Ordentliches Ergebnis	13.384.222	10.357.600	10.357.600	8.885.301,89	-1.472.298	0
Finanzerträge	222.248	300.000	300.000	323.074,11	23.074	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	784.791	830.500	830.500	725.396,37	-105.104	0
Finanzergebnis	-562.543	-530.500	-530.500	-402.322,26	128.178	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.821.679	9.827.100	9.827.100	8.482.979,63	-1.344.120	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	12.821.679	9.827.100	9.827.100	8.482.979,63	-1.344.120	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	163.222	146.648	146.648	160.265,43	13.617	0
Ergebnis	12.984.900	9.973.748	9.973.748	8.643.245,06	-1.330.503	0

Jahresabschluss 2019

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	26.163.704	22.447.000	22.447.000	24.106.737,08	1.659.737	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	839.499	1.250.000	1.250.000	1.256.838,40	6.838	0
Sonstige Einzahlungen	171.159	0	0	883.407,31	883.407	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	181.391	300.000	300.000	378.858,54	78.859	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.355.753	23.997.000	23.997.000	26.625.841,33	2.628.841	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	750.757	830.500	830.500	761.816,20	-68.684	0
Transferauszahlungen	14.449.004	13.339.400	13.339.400	13.291.215,70	-48.184	0
Sonstige Auszahlungen	262.989	0	0	724.013,52	724.014	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.462.750	14.169.900	14.169.900	14.777.045,42	607.145	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.893.003	9.827.100	9.827.100	11.848.795,91	2.021.696	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.430.742	1.300.000	1.300.000	1.435.570,42	135.570	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	47.650	47.650	0,00	-47.650	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.430.742	1.347.650	1.347.650	1.435.570,42	87.920	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.430.742	1.347.650	1.347.650	1.435.570,42	87.920	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.323.745	11.174.750	11.174.750	13.284.366,33	2.109.616	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.873.142	1.702.000	1.702.000	3.668.457,91	1.966.458	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	17.500	2.000.000	2.000.000	7.035.000,00	5.035.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.841.636	1.313.300	1.313.300	3.903.040,07	2.589.740	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000	0	0	7.000.000,00	7.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.950.994	2.388.700	2.388.700	-199.582,16	-2.588.282	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	10.372.750	13.563.450	13.563.450	13.084.784,17	-478.666	0
Saldo	10.372.750	13.563.450	13.563.450	13.084.784,17	-478.666	0

Aktivseite	Bilanz zum 31.12.2019				Passivseite			
	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018
	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			81.943,00	37.625,00	1.1 Allgemeine Rücklage	21.192.115,24		20.298.752,02
1.2 Sachanlagen					1.2 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.3 Jahresüberschuss (+) bzw. Jahresfehlbetrag (-)	<u>-2.704.724,81</u>	18.487.390,43	914.691,82
1.2.1.1 Grünflächen	4.984.935,15			5.053.919,65	2. Sonderposten			
1.2.1.2 Ackerland	175.647,70			175.647,70	2.1 für Zuwendungen	32.002.473,92		31.353.921,61
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.363.976,38			3.364.903,78	2.2 für Beiträge	8.154.058,75		8.405.931,41
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>258.339,13</u>	8.782.898,36		259.585,13	2.3 für den Gebührenaussgleich	669.424,03		602.847,02
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					2.4 Sonstige Sonderposten	151.786,00	40.977.742,70	96.984,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.242.866,03			1.227.965,03	3. Rückstellungen			
1.2.2.2 Schulen	17.699.325,00			18.243.417,00	3.1 Pensionsrückstellungen	12.815.720,00		12.168.418,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00			0,00	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	18.633,54		82.742,81
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>13.538.036,10</u>	32.480.227,13		14.055.673,10	3.3 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5	<u>3.276.101,22</u>	16.110.454,76	891.990,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen					4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.563.546,49			8.566.608,49	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.028.934,00			5.169.921,00	4.1.1 von Sondervermögen	0,00		0,00
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	<u>19.169.776,04</u>	32.762.256,53		19.504.690,04	4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	<u>26.407.325,54</u>	26.407.325,54	26.640.016,94
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		6.781.990,00		7.016.303,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		12.051.802,50	12.017.500,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		39.339,00		45.896,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.014.021,02	1.289.876,71
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		2.953.842,00		3.101.849,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		209.182,30	215.698,12
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.595.598,15		1.637.859,99	4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		1.216.261,58	953.315,97
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>7.887.208,52</u>	93.283.359,69	5.219.374,89	4.6 Erhaltene Anzahlungen		<u>2.977.551,23</u>	43.876.144,17
1.3 Finanzanlagen					5. Passive Rechnungsabgrenzung		2.268.068,01	2.133.583,90
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		228.186,47		228.186,47				
1.3.2 Beteiligungen		2.521.988,50		2.520.988,50				
1.3.3 Sondervermögen		12.264.171,71		12.264.171,71				
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		627.379,53		544.747,53				
1.3.5 Ausleihungen								
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	933.836,23			981.450,73				
1.3.5.2 an Sondervermögen	0,00			0,00				
1.3.5.3 Sonstige Ausleihungen	<u>32.414,84</u>	966.251,07	16.607.977,28	32.910,18				
2. Umlaufvermögen								
2.1 Vorräte								
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			2.645.508,16	2.473.617,05				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
2.2.1.1 Gebühren	20.688,09			52.281,51				
2.2.1.2 Beiträge	43.991,86			59.108,87				
2.2.1.3 Steuern	278.335,18			1.045.711,96				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	594.129,63			423.064,68				
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>685.688,19</u>	1.622.832,95		759.764,86				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen								
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	280.747,40			310.783,49				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	87.494,00			83.824,25				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	438.425,79			333.854,20				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	13.642,08			0,00				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	<u>0,00</u>	820.309,27		0,00				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>153.472,19</u>	2.596.614,41	563.640,34				
2.3 Liquide Mittel			5.747.592,53	4.300.267,44				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			756.805,00	848.599,91				
			<u>121.719.800,07</u>	<u>120.508.212,48</u>			<u>121.719.800,07</u>	<u>120.508.212,48</u>

Anhang für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019

1. Allgemeine Angaben

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

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

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

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

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche **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 2019

3.1 Erläuterungen zur Bilanz

A. Aktivseite:

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

Immaterielle Vermögensgegenstände

Der Ansatz der **immateriellen Vermögensgegenstände** erfolgte zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen. Durch den Erwerb von verschiedenen Lizenzen bzw. Software ergibt sich ein erhöhter Bestand.

Im Bereich der Immateriellen Vermögensgegenstände wurden erhebliche Neuanschaffungen getätigt, da der Support (Dienstleistung) bei den bisherigen Softwareprodukten abgelaufen war und dadurch keine Sicherheits- sowie Funktionsupdates mehr geliefert werden.

Sachanlagen

Das **Sachanlagevermögen** wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientierte sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewendet. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr in voller Höhe abgeschrieben.

Bei den Aufbauten auf unbebauten Grundstücken ergibt sich der Zugang durch Neuanschaffungen von Spielgeräten auf verschiedenen Spielplätzen im Stadtgebiet.

Durch die Fertigstellung des Ruheraumes im Kindergarten Elleringhausen hat sich der Anlagenbestand entsprechend erhöht.

Größere Veränderungen innerhalb des Infrastrukturvermögens ergeben sich im Bereich Straßen, Wege und Plätze durch die Fertigstellung verschiedener Straßenbaumaßnahmen. Hier sind u.a. die Maßnahmen Ruhrstraße (Olsberg) und Ruhrufer (Bigge) zu nennen. Bei den Aufbauten des Infrastrukturvermögens erhöht sich der Bestand durch die Errichtung von drei E-Bike Ladestationen.

Durch den Erwerb eines mittleren Löschfahrzeuges für die Löschgruppe Assinghausen erhöht sich der Bestand im Bereich der Fahrzeuge.

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

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

	T€
Infrastrukturvermögen	1.827
Bebaute Grundstücke	5.533
Integriertes Handlungskonzept	389
Sonstige	138
	<u>7.887</u>

Finanzanlagen

Bei den **Anteilen an verbundenen Unternehmen** sind Eigenkapitalzuführungen und Abschreibungen in Höhe von jeweils T€ 827 zu verzeichnen. Diese betreffen jeweils in voller Höhe die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Der Ansatz erfolgt zu ursprünglichen Anschaffungskosten vermindert um Abschreibungen.

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

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

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

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

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

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

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

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

Vorräte

Die Vorräte wurden unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

In den Forderungen aus Transferleistungen sind u.a. enthalten Forderungen aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von T€ 311 (31.12.2018: T€ 167).

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

Für voraussichtlich uneinbringliche Forderungen wurden angemessene Einzelwertberichtigungen gebildet.

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

Fremdwährungsforderungen bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Liquide Mittel

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

Sie beinhalten Kontokorrentbestände in Höhe von T€ 5.740 und Kassenbestände in Höhe von T€ 7.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

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

Sie setzen sich aus der Beamtenbesoldung und Versorgungsleistungen Januar 2020 (T€ 126), der Breitbandversorgung (T€ 596) sowie sonstigen Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 36) zusammen.

B. Passivseite:

Eigenkapital

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW wurden die Gewinne bzw. Verluste aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen in Höhe von T€ 21 direkt gegen die **allgemeine Rücklage** gebucht.

Die allgemeine Rücklage beinhaltet Aufwandsermächtigungen in Höhe von T€ 226, die in das Folgejahr übertragen worden sind.

Gemäß dem Beschluss des Rates der Stadt Olsberg vom 07.11.2019 wurde der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2018 in Höhe von € 914.691,82 der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

Im Haushaltsjahr 2019 erwirtschaftete die Stadt Olsberg einen **Jahresfehlbetrag** von T€ 2.705.

Sonderposten

Die **Sonderposten für Zuwendungen** beinhalten Investitionszuschüsse, die über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgswirksam aufgelöst werden. Den Zugängen des Haushaltsjahres 2019 in Höhe von T€ 2.448 stehen Auflösungen und Abgängen von T€ 1.800 gegenüber.

Der **Sonderposten für Beiträge** beinhaltet Straßenbaubeiträge, die über die Nutzungsdauer des durch sie mitfinanzierten Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrslenkungsanlagen erfolgswirksam aufgelöst werden. Im Haushaltsjahr 2019 waren Zugänge in Höhe von T€ 196 und Abgänge und Auflösungen in Höhe von T€ 448 zu verzeichnen.

Der **Sonderposten für Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für die Bereiche Abfallwirtschaft (T€ 8) und Winterdienst (T€ 661), die gemäß § 6 KAG in die Gebührenkalkulation der Folgeperiode einzustellen sind.

Die **sonstigen Sonderposten** beinhaltet die Investitionszuschüsse aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ (T€ 152), die über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgswirksam aufgelöst werden.

Rückstellungen

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

In den **Pensionsrückstellungen** wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern erfasst. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalles sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt. Ermittelt wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtung. Dabei wurde eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt. Die Bewertung erfolgte gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW mit 5 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck. 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 2019 der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe ermittelt.

Die Entwicklung der Rückstellung ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2019 T€	Auflösung/ Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2019 T€
Pensionen	9.311	12	581	9.880
Beihilfeansprüche	2.857	17	96	2.936
	<u>12.168</u>	<u>29</u>	<u>677</u>	<u>12.816</u>

Die **Instandhaltungsrückstellungen** berücksichtigen unterlassene Aufwendungen für die Instandsetzung der Straßen (T€ 19) im Stadtgebiet.

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

	Stand 01.01.2019 T€	Inanspruchnahme T€	Auflö- sung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2019 T€
anteilige Pensionsverpflich- tungen der KDVZ Citkomm	169	--	3	--	166
Altersteilzeit	80	29	--	168	220
nicht genommener Urlaub und Überstunden	124	124	--	113	112
überörtliche Prüfung	15	--	--	15	30
Aufbewahrungsverpflichtun- gen	90	--	--	--	90
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	39	18	9	38	49
Urlaub u. Überstunden Aqua	35	35	--	49	49
Sonstige Rückstellungen	340	--	--	2.220	2.560
	892	206	12	2.603	3.276

Verbindlichkeiten

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

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen.

Verbindlichkeiten in fremder Währung waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Die Verbindlichkeiten enthalten unter anderem die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** von T€ 26.407. In den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind T€ 259 (31.12.2018: T€ 150) aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ enthalten.

Zum Ende des Haushaltsjahres 2019 beläuft sich der Bestand an **Krediten zur Liquiditätssicherung** auf T€ 12.052. Hier ist ein Betrag von T€ 52 (31.12.2018: T€ 17) aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ enthalten.

Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gläubigern besteht nicht.

Im Bereich der erhaltenen Anzahlungen werden die noch nicht verbrauchten Zuschüsse aus der Schulpauschale (T€ 532), der Investitionspauschale (T€ 2.304), der Feuerschutzpauschale (T€ 24), Gute Schule 2020 (T€ 77) sowie Sonstige Anzahlungen (T€ 40) bilanziert.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden vereinnahmte Friedhofsgebühren (T€ 1.374), Zuwendungen zum Breitbandausbau (T€ 521) und sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 373) ausgewiesen, die Erträge in Folgejahren darstellen. Es handelt sich bei den Friedhofsgebühren um die von Vereinen geführten Friedhöfe (T€ 132) sowie den Friedhof in der Kernstadt (T€ 1.242). Der Ansatz der Vereinsfriedhöfe erfolgte zum Festwert und erfuhr im Haushaltsjahr 2019 keine Veränderung. Der Ansatz für den Friedhof in der Kernstadt wird jährlich entsprechend dem jeweiligen Gebührenaufkommen fortgeschrieben.

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

Der sonstige Rechnungsabgrenzungsposten enthält u.a. die einmalige Nutzungsent-schädigung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH für die Stellplätze an der Ballspielhalle. Die Auflösung erfolgt planmäßig über die Laufzeit der Vereinbarung (Stand 31.12.2019: T€ 148). Des Weiteren sind in dieser Position vereinnahmte Entgelte für Schwimmkurse enthalten, die erst im folgenden Jahr erfolgswirksam werden sowie die Zuweisung der Integrationspauschale für das Jahr 2020 (T€ 202).

3.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

	2019 T€	2018 T€
Realsteuern	13.310	17.319
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	9.114	8.691
Steuerähnliche Abgaben	675	652
Sonstige Steuern	136	141
	<u>23.235</u>	<u>26.803</u>

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zusammensetzung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen des Haushaltsjahres 2019 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2019 T€	2018 T€
Zuwendungen und Zuschüsse	3.845	3.445
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.735	1.592
	<u>5.580</u>	<u>5.037</u>

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte des Haushaltsjahres 2019 ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	2019 T€	2018 T€
Benutzungsgebühren	1.703	1.657
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	448	435
Verwaltungsgebühren	130	123
Sonstige ähnliche Entgelte	294	287
	<u>2.575</u>	<u>2.502</u>

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

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte sind der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen.

	2019 T€	2018 T€
Eintrittsgelder Aqua	862	628
Sonstige Erträge Aqua	69	69
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	290	323
Verkauf von Bauland	266	349
Mieten und Pachten	111	109
Sonstige Erträge	115	64
	<u>1.713</u>	<u>1.542</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Haushaltsjahres 2019.

	2019 T€	2018 T€
Erstattungen vom Landschaftsverband	1.798	1.881
Erstattungen von Sondervermögen und Unternehmen	268	267
Erstattungen von Gemeinden	502	411
Erstattungen vom Land	653	765
Erstattungen vom Bund	16	6
Sonstige Kostenumlagen	287	388
	<u>3.524</u>	<u>3.718</u>

Sonstige ordentliche Erträge

Im Haushaltsjahr 2019 wurden sonstige ordentliche Erträge erzielt, deren Zusammensetzung der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist:

	2019 T€	2018 T€
Konzessionsabgaben	447	462
Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	18	18
Ordnungsrechtliche Erträge	65	69
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	33	176
Sonstige ordentliche Erträge	326	102
	<u>889</u>	<u>827</u>

Personalaufwendungen

	2019 T€	2018 T€
Löhne und Gehälter		
- Beamtenbesoldung	1.387	1.403
- Löhne und Gehälter tariflich Beschäftigte	5.191	5.204
- Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	83	105
- Leistungsorientierte Besoldung	108	105
- Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Altersteilzeit	128	15
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
- Sozialversicherungsbeiträge	1.046	1.013
- Zusatzversorgungskasse	417	415
- Beihilfeleistungen	143	140
	<u>8.503</u>	<u>8.400</u>

Die Stadt Olsberg beschäftigte zum 31.12.2019 16 Beamte – Vollzeitverrechnungswert 15,5 (31.12.2018: 17 – Vollzeitverrechnungswert 16,5) und 156 tariflich Beschäftigte (31.12.2018: 158) – Vollzeitverrechnungswert 116,85 (31.12.2018: 114,80). Darin enthalten sind 90 Teilzeitbeschäftigte (31.12.2018: 89) und 4 Auszubildende (31.12.2018: 5). Hinzu kommen 5 Praktikanten (4 Jahrespraktikantinnen FOS Kl. 11 und 1 Praktikantin im Anerkennungsjahr und 3 PIA) (31.12.2018 = 8).

Versorgungsaufwendungen

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

	2019 T€	2018 T€
Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens	982	1.403
Gebäudebewirtschaftung	1.901	1.743
Entsorgungsaufwendungen	1.009	995
Beförderungskosten	1.035	1.103
Straßenentwässerungs- und Abwassergebühren	458	459
sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.032	1.910
	<u>7.417</u>	<u>7.613</u>

Bilanzielle Abschreibungen

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

Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2019 wurden von der Stadt Olsberg folgende Transferaufwendungen geleistet:

	2019 T€	2018 T€
Kreisumlage und sonstige Umlagen an Gemeinden	12.002	12.533
Finanzierungsbeteiligung zum Fonds deutsche Einheit	688	961
Gewerbesteuerumlage	831	1.010
Krankenhausinvestitionspauschale, Kommunalsoli	204	193
Versorgung von Asylbewerbern	457	482
Sonstige Transferaufwendungen	370	280
	<u>14.552</u>	<u>15.459</u>

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Hierunter fällt unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen die Zuführung einer Rückstellung für die Herabsetzung der Gewerbesteuer eines Steuerpflichtigen für die Jahre 2018 und 2019 (T€ 2.220) besonders ins Gewicht.

	2019 T€	2018 T€
Mieten und Pachten	401	499
Dienstleistungen von fremden Dritten	699	592
Versicherungsbeiträge	296	309
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	197	189
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	18	18
sonstige ordentliche Aufwendungen	3.310	769
	<u>4.741</u>	<u>2.376</u>

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis von T€ - 255 setzt sich zusammen aus Finanzerträgen (T€ 477) und Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (T€ 732).

4. Sonstige Angaben

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

Die Stadt Olsberg ist Mitglied der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW) in Münster. Die hierüber versicherten Mitarbeiter der Stadt Olsberg bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsrenten sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der ZKW besteht eine Unter-

deckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Stadt Olsberg entfallenden Vermögen der ZKW. Die für eine Rückstellungsberechnung erforderlichen Daten der ausgeschiedenen Mitarbeiter liegen allenfalls der ZKW vor und stehen - wie allen Mitgliedern der ZKW – der Stadt Olsberg nicht zur Verfügung. Der Umlagesatz beträgt 4,5% der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme. Zusätzlich wird ein Sanierungsgeld von 3,25% der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme erhoben. Die weitere Entwicklung des Umlagesatzes wird derzeit mittelfristig noch ohne Steigerungen prognostiziert. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Tendenziell ist aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

Als Haftungsverhältnisse wurden folgende Bürgschaften übernommen:

	2019 T€	2018 T€
Hochsauerlandwasser GmbH	7.163	7.296
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.377	2.509
	<u>9.540</u>	<u>9.805</u>

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

Die Stadt Olsberg sichert Investitionskredite teilweise durch Swapgeschäfte ab, um die aus den Darlehen resultierenden Zinsbelastungen zu vermindern. Bei der Bewertung zum Bilanzstichtag werden die Darlehen und die ihnen zugeordneten Sicherungsgeschäfte unter zulässiger Durchbrechung des Einzelbewertungsgrundsatzes als Bewertungseinheit angesehen, es erfolgt somit keine Bilanzierung der einzelnen Swapgeschäfte. Zum 31.12.2019 ist noch ein laufendes Zinssicherungsgeschäft abgeschlossen. Die nachfolgende Aufstellung gibt einen Überblick der abgesicherten Darlehenssumme sowie des stichtagsbezogenen Marktwertes. Es handelt sich dabei um von den Kreditinstituten ermittelte Werte. Aus Sicht der Stadt Olsberg sind diese Werte kein

Maßstab für die Wirtschaftlichkeit dieser Zinssicherung, da das mit den Geschäften verfolgte Ziel, einen günstigen Zins zu sichern, erreicht worden ist.

Kreditinstitut	Ref.Nr.	Nominalwert €	Marktwert €
Erste Abwicklungsanstalt	4331958AD	974.069,77	- 470.117,96

Unter bestimmten Voraussetzungen kann eine Gemeinde nach § 116a Abs. 1 GO NRW von der Pflicht einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen befreit werden. Über das Vorliegen dieser Voraussetzungen muss der Rat für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres entscheiden.

Ein Gleichstellungsplan für die Stadt Olsberg gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen liegt für den Zeitraum vom 01.04.2017 bis zum 31.03.2022 vor.

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

Name	Sitz	Anteilshöhe am Kapital	Eigenkapital	Ergebnis des Geschäftsjah- res 2019
		%	€	€
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	Olsberg	100	228.186,47 €	- 826.563,73 €
Hochsauer- landwasser GmbH	Meschede	30	10.882.808,21 €	572.504,30 €
Freizeitpark- Hochsauerland GmbH Gevelin- ghausen Was- serfall	Olsberg-Ge- velinghausen	25	273.049,32 € *	4.574,91 € *

* Jahresabschluss 2018

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen im Haushalt 2019 gem. § 38 Abs. 2 KomHVO NRW, ergeben sich aus der folgenden Auflistung:

a) Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Sachverhalt	Ertrag	Aufwand
Verwaltungskostenerstattung	164.233,89 €	
Betriebsführungsentgelt		1.055.962,06 €
Miete Ballspielhalle		66.844,68 €

b) Abwasserwerk

Sachverhalt	Ertrag	Aufwand
Verwaltungskostenerstattung	15.433,82 €	
Gewinnausschüttung	300.000,00€	
Abwassergebühren		561.809,80 €

Verpflichtungsermächtigungen 2019

Von den in der Haushaltssatzung 2019 vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre wurden keine in Anspruch genommen.

5. Anlagenteil

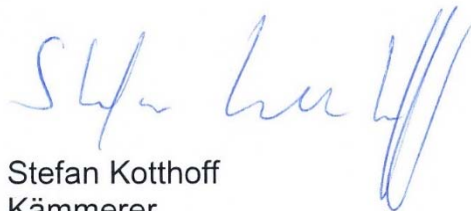
- Anlage 1 Anlagenspiegel
- Anlage 2 Eigenkapitalspiegel
- Anlage 3 Forderungsspiegel
- Anlage 4 Verbindlichkeitspiegel

- Anlage 5 Ermächtigungsübertragungen
Anlage 6 Aufstellung gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Olsberg, den 03. August 2020

Aufgestellt:

Bestätigt:



Stefan Kotthoff
Kämmerer



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Anlagenpiegel für das Haushaltsjahr 201!																
Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
	Anfangs-	Umbuchung	(U)	Umbuchung	(U)	End-	Anfangs-	Umbuchung	(U)	Umbuchung	(U)	End-	am Ende	zu Beginn	durchschnittl.	Restbuch-
	stand	Zugang	(Z)	Abgang	(A)	stand	stand	Zugang	(Z)	Abgang	(A)	stand	des Haus-	des Haus-	Abschreibungs-	wert
	2	3		4		5	6	7		8		9	10	11	12	13
1	€	€		€		€	€	€		€		€	€	€	%	%
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	227.882,85	0,00 (U)		0,00 (U)		290.950,46	190.257,85	0,00 (U)		0,00 (U)		209.007,46	81.943,00	37.625,00	7,26	28,16
2. Sachanlagen																
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.1.1 Grünflächen	5.583.767,52	15.478,03 (U)		0,00 (U)		5.620.034,05	529.847,87	0,00 (U)		0,00 (U)		635.098,90	4.984.935,15	5.053.919,65	1,88	88,70
2.1.2 Ackerland	175.647,70	0,00 (U)		0,00 (U)		175.647,70	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	175.647,70	175.647,70	0,00	100,00
2.1.3 Wald, Forsten	3.364.903,78	0,00 (U)		0,00 (U)		3.363.976,38	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	3.363.976,38	3.364.903,78	0,00	100,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	259.585,13	0,00 (U)		0,00 (U)		258.339,13	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	258.339,13	259.585,13	0,00	100,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.714.740,76	119.464,96 (U)		0,00 (U)		1.835.841,72	486.775,73	0,00 (U)		0,00 (U)		592.975,69	1.242.866,03	1.227.965,03	5,98	67,70
2.2.2 Schulen	20.949.122,89	0,00 (U)		0,00 (U)		20.949.122,89	2.705.705,89	0,00 (U)		0,00 (U)		3.249.797,89	17.699.325,00	18.243.417,00	2,60	84,49
2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	16.774.517,28	13.334,60 (U)		0,00 (U)		16.805.225,88	2.718.844,18	0,00 (U)		0,00 (U)		3.267.189,78	13.538.036,10	14.055.673,10	3,27	80,56
2.3 Infrastrukturvermögen																
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.566.608,49	0,00 (U)		0,00 (U)		8.563.546,49	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	8.563.546,49	8.566.608,49	0,00	100,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	6.428.126,12	0,00 (U)		0,00 (U)		6.384.526,12	1.258.205,12	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	6.428.126,12	6.428.126,12	0,00	100,00
2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	30.248.869,05	779.317,35 (U)		0,00 (U)		31.130.733,64	10.744.179,01	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	30.248.869,05	30.248.869,05	0,00	100,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.058.473,49	0,00 (U)		0,00 (U)		10.058.473,49	3.042.170,49	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	10.058.473,49	10.058.473,49	0,00	100,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	97.725,84	0,00 (U)		0,00 (U)		97.725,84	51.829,84	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	97.725,84	97.725,84	0,00	100,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.333.276,02	208.044,13 (U)		0,00 (U)		5.511.451,65	2.231.427,02	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	5.333.276,02	5.333.276,02	0,00	100,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.544.927,35	222.649,52 (U)		0,00 (U)		3.636.728,19	1.907.067,36	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	3.544.927,35	3.544.927,35	0,00	100,00
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.219.374,89	3.869.021,97 (Z)		65.549,27 (A)		7.887.208,52	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	7.887.208,52	5.219.374,89	0,00	100,00
	118.319.666,31	1.135.639,07 (U)		1.135.639,07 (U)		122.278.581,69	25.676.052,51	0,00 (U)		0,00 (U)		28.995.222,00	93.283.359,69	92.643.613,80	2,91	76,29
3. Finanzanlagen																
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.710.143,82	0,00 (U)		0,00 (U)		7.710.143,82	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	7.710.143,82	7.710.143,82	0,00	100,00
3.2 Beteiligungen	2.520.988,50	0,00 (U)		0,00 (U)		2.520.988,50	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	2.520.988,50	2.520.988,50	0,00	100,00
3.3 Sondervermögen	12.264.171,71	0,00 (U)		0,00 (U)		12.264.171,71	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	12.264.171,71	12.264.171,71	0,00	100,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	544.747,53	82.632,00 (Z)		0,00 (A)		627.379,53	0,00	0,00 (Z)		0,00 (A)		0,00	627.379,53	544.747,53	0,00	100,00
3.5 Ausleihungen																
3.5.1 an verbundene Unternehmen	981.450,73	0,00 (U)		0,00 (U)		981.450,73	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	981.450,73	981.450,73	0,00	100,00
3.5.2 an Sondervermögen	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	0,00	0,00 (U)		0,00 (U)		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3.5.3 Sonstige Ausleihungen	32.910,18	656,41 (Z)		1.151,75 (A)		32.414,84	0,00	0,00 (Z)		0,00 (A)		0,00	32.414,84	32.910,18	0,00	100,00
	24.054.412,47	0,00 (U)		0,00 (U)		24.916.498,36	7.481.957,35	0,00 (U)		0,00 (U)		8.308.521,08	16.607.977,28	16.572.455,12	3,38	66,65
	142.601.961,63	1.135.639,07 (U)		1.135.639,07 (U)		147.486.030,51	33.348.267,71	0,00 (U)		0,00 (U)		37.512.750,54	109.973.279,97	109.253.693,92	3,00	74,57

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12 des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderung der Sonderrück- lage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12 des Haushaltsjahres
	€	€	€	€	€	€
1.1 Allgemeine Rücklage	20.298.752,02	914.691,82	-21.328,60	0,00		21.192.115,24
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00		0,00		
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00				0,00
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	914.691,82	914.691,82			-2.704.724,81	-2.704.724,81
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
Summe Eigenkapital	21.213.443,84	0,00				18.487.390,43
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-971.460,33
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-971.460,33

Forderungsspiegel

	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	20.648,12	16,97	23,00	20.688,09	52.281,51
1.2 Beiträge	42.288,86	1.703,00	0,00	43.991,86	59.108,87
1.3 Steuern	278.335,18	0,00	0,00	278.335,18	1.045.711,96
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	241.246,00	55.337,40	297.546,23	594.129,63	423.064,68
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	51.054,19	170.496,00	464.138,00	685.688,19	759.764,86
	<u>633.572,35</u>	<u>227.553,37</u>	<u>761.707,23</u>	<u>1.622.832,95</u>	<u>2.339.931,88</u>
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	277.837,91	2.909,49	0,00	280.747,40	310.783,49
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	87.494,00	0,00	0,00	87.494,00	83.824,25
2.3 gegen verbundene Unternehmen	438.425,79	0,00	0,00	438.425,79	333.854,20
2.4 gegen Beteiligungen	13.642,08	0,00	0,00	13.642,08	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>817.399,78</u>	<u>2.909,49</u>	<u>0,00</u>	<u>820.309,27</u>	<u>728.461,94</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	153.472,19	0,00	0,00	153.472,19	563.640,34
	<u>1.604.444,32</u>	<u>230.462,86</u>	<u>761.707,23</u>	<u>2.596.614,41</u>	<u>3.632.034,16</u>

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2019

	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 vom privaten Kreditmarkt	1.407.398,09	4.924.570,69	20.075.356,76	26.407.325,54	26.651.456,63
	1.407.398,09	4.924.570,69	20.075.356,76	26.407.325,54	26.651.456,63
2. Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	12.001.395,00	12.580,00	37.827,50	12.051.802,50	12.017.500,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.010.256,56	3.764,46	0,00	1.014.021,02	1.289.876,71
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	209.182,30	0,00	0,00	209.182,30	215.698,12
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.042.334,43	0,00	173.927,15	1.216.261,58	953.315,97
6. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	2.977.551,23	2.977.551,23	2.441.942,15
	15.670.566,38	4.940.915,15	23.264.662,64	43.876.144,17	43.569.789,58

Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020

Übertragung Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1121	Informations- technologie <u>Begründung:</u>	11106-5429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter Ersatzbeschaffungen	46.000,00 €
2180	Verkehr <u>Begründung:</u>	54703-5216000000	Instandhaltung Infrastruktur Abrechnung Unterführung Bahnhof mit der DB AG	8.500,00 €
2220	Kindertages- einrichtungen <u>Begründung:</u>	36506-5215000000	Instandhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen Umbau Sandkeller in einen Gruppenraum	7.900,00 €
3130	Straßen und Wege <u>Begründung:</u>	54105-5216020000	Erweiterung Leuchten Festwerte Straße "Am Lostenberg"	10.000,00 €
3134	Friedhof Kernstadt <u>Begründung:</u>	55303-5216000000	Instandhaltung Infrastruktur Grafik-Modul für das Friedhofsprogramm	12.200,00 €
Summe				84.600,00 €

Übertragung Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1121	Informations- technologie <u>Begründung:</u>	11106-5429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter Ersatzbeschaffungen	46.000,00 €
2180	Verkehr <u>Begründung:</u>	54703-7216000000	Instandhaltung Infrastruktur Abrechnung Unterführung Bahnhof mit der DB AG	8.500,00 €
2220	Kindertages- einrichtungen <u>Begründung:</u>	36506-7215000000	Instandhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen Umbau Sandkeller in einen Gruppenraum	7.900,00 €
3134	Friedhof Kernstadt <u>Begründung:</u>	55303-7216000000	Instandhaltung Infrastruktur Grafik-Modul für das Friedhofsprogramm	12.200,00 €
Summe				74.600,00 €

Übertragung Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1121	Informations- technologie <u>Begründung:</u>	11106-7831000000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände über 800 € Einführung DMS	121.000,00 €
2180	Verkehr <u>Begründung:</u>	54701-7853000000	Sonstige Baumaßnahmen Installation Buswartehäuschen	48.100,00 €
2220	Kindertages- einrichtungen <u>Begründung:</u>	36506-7831000000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenstände über 800 € Erneuerung der Außen-Spielhütte	6.000,00 €
3130	Straßen und Wege <u>Begründung:</u>	54105-7834000000	Erweiterung Leuchten Festwerte Straße "Am Lostenberg"	10.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	21100-7851000000	Hochbaumaßnahmen Fassadensanierung GS Olsberg	26.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	36500-7851000000	Hochbaumaßnahmen Fachplanungskosten KG Wiemeringhausen	15.000,00 €
Summe				226.100,00 €

Stadt Olsberg

Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NW

Bürgermeister

Fischer, Wolfgang

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

Kämmerer

Kotthoff, Stefan

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

Bergmann, Peter

Sozialarbeiter

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

Boedecker, Armin

Rentner

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

Finkel, Knut

Apotheker

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

Franke, Jean-Philippe

Sachbearbeiter / stellv. Leiter Bürgeramt

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

- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon – Marsberg - Olsberg“
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes (Vertreter)
- Mitglied in der Vertreterversammlung der Volksbank Brilon-Büren-Salzkotten eG (Ersatzvertreter)
- Vertreter in der Mitgliederversammlung der Naturpark Sauerland-Rothaargebirge e.V.

Friedrich, Jeannette

Sachbearbeiterin

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

Funke, Elke

Verkäuferin, Bürokraft

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

Hiller, Astrid

Architektin

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

Hoevels, Stephan

IT-Architekt, Dipl.-Ing. KVWL

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Hütte, Daniel

Groß- und Außenhandelskaufmann

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Kleine-Nathland, Frank

Beamter beim Hochsauerlandkreis

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

Köster, Thomas

Dipl.-Ing. Maschinenbau / Informationstechnologie

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Kreutzmann, Frank

Angestellter / Straßenbautechniker bei Straßen-NRW

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

Lingenauber, Uwe

Bilanzbuchhalter

- Vertreter Verbandsversammlung Wasserverband Hochsauerland
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Mandel, Heinrich

Dipl. Betriebswirt / Rentner

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

Menke, Sabine

Beauftragte im Außendienst im öffentlichen Dienst

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Metten, Alfred

Former

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

Noetzel, Albert

Rentner

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Niggemann, Michael

Sparkassenbetriebswirt

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

Peters, Winfried

Selbständiger Dachdeckermeister

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Przygoda, Rudolf

Betriebsprüfer, Pensionär

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

Rosenfeld, Peter

Angestellter Sparkasse

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

Rüther, Philipp

Unternehmensberater

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

Ruhland, Beate

Bürokauffrau

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

Schmücker, Helmut

Friseur

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

Schmücker, Marijan

Selbständiger Zahntechnikermeister

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Siedhoff, Jochen

Bautechniker

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

Stappert, Ludwig

Ruhestand

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

Stehling, Burkhard

Finanzbeamter

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

Steinrücken, Karl-Josef

Pensionär

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

Weigand, Karl-Heinz

Finanzbeamter

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

Weigand, Franz-Josef

Altenpfleger

Wiegelmann, Ferdinand

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

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

Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019

1. Einleitung

1.1 Allgemeine Aussagen zum Lagebericht

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

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

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

1.2 Besondere Aussagen zum Lagebericht

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

Dennoch soll hier erwähnt werden, dass die Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer im Frühjahr dazu geführt hat, dass der Erlass einer Nachtragssatzung erforderlich wurde.

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.

2. 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 2019 zu 2018

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Differenz</u>	<u>Differenz</u>
	T €	T €	T €	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	23.235	26.803	-3.568	-13,31%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.580	5.037	543	10,78%
3. Sonstige Transfererträge	53	19	34	178,95%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.575	2.502	73	2,92%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.713	1.542	171	11,09%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.524	3.718	-194	-5,22%
7. Sonstige ordentliche Erträge	889	827	62	7,50%
8. Aktivierte Eigenleistungen	141	100	41	41,00%
9. Bestandsveränderungen	174	-69	243	-352,17%
10. Ordentliche Erträge	37.884	40.479	-2.595	-6,41%
11. Personalaufwendungen	8.503	8.400	103	1,23%
12. Versorgungsaufwendungen	775	584	191	32,71%
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.417	7.613	-196	-2,57%
14. Bilanzielle Abschreibungen	4.346	4.720	-374	-7,92%
15. Transferaufwendungen	14.552	15.459	-907	-5,87%
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.741	2.376	2.365	99,54%
17. Ordentliche Aufwendungen	40.334	39.152	1.182	3,02%
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.450	1.327	-3.777	-284,63%
19. Finanzerträge	477	378	99	26,19%
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	732	790	-58	-7,34%
21. Finanzergebnis	-255	-412	157	-38,11%
22. Ordentliches Ergebnis	-2.705	915	-3.620	-395,63%
23. Außerordentliche Erträge	0	0	0	
24. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
25. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	
26. Jahresergebnis	-2.705	915	-3.620	-395,63%

Das Jahresergebnis weist insgesamt eine deutliche Verschlechterung um T€ 3.620 bzw. 395,63 % auf. Die Frage, ob diese Entwicklung ihre Ursache im Bereich der Erträge oder der Aufwendungen hat, klären die Zeilen 10 und 17. Die ordentlichen Erträge sinken um T€ 2.595, während die ordentlichen Aufwendungen um T€ 1.182 angestiegen sind. Hieraus resultiert die Verschlechterung des Gesamtergebnisses. Die Verbesserung des Finanzergebnisses (Zeile 21) um T€ 157 fällt hier nicht mehr so stark ins Gewicht.

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

Die **Erträge** werden weiterhin klar von den Steuern und ähnlichen Abgaben dominiert. Selbst mit einem Rückgang auf 61,33 % (Vorjahr 66,21 %) an den gesamten ordentlichen Erträgen gilt diesen Ertragsarten natürlich ein besonderes Augenmerk. Das absolute Aufkommen ist um T€ 3.568 gesunken, was einer Veränderung von 13,31 % entspricht. Macht man sich die enorme Bedeutung dieser Ertragsarten bewusst, so ist es umso tragischer, dass die hier zusammengefassten Ertragsarten, wie die meisten der kommunalen Erträge, nur sehr eingeschränkt beeinflussbar sind. Die Realsteuern sind zwar durch die örtlichen Hebesätze direkt mitbestimmt, jedoch unterliegen die Möglichkeiten, diese Hebesätze zu erhöhen, politischen und gesellschaftlichen Zwängen – es gilt hier auch die Leistungsfähigkeit der Steuerpflichtigen im Auge zu behalten. Die Gewerbesteuer, welche seit dem Jahr 2018 mit einem Hebesatz von 492 % (Vorjahr: 478 %) erhoben wird, stellt auch in 2019 die mit Abstand bedeutendste Ertragsart dar. Sie allein macht 46,78 % (Vorjahr: 55,36 %) der Steuern und ähnlichen Abgaben aus. Im Ergebnis konnte ein Aufkommen von T€ 10.869 erreicht werden. Das Ist-Aufkommen des Vorjahres lag hier bei T€ 14.839. Der deutliche Rückgang dieser Ertragsart begründet auch die Ertragsausfälle bei den Steuern und ähnlichen Abgaben.

Die zweite wesentliche Ertragsart im Block der Steuern und ähnlichen Abgaben ist der gemeindliche Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer. Mit einem Anteil von T€ 7.104 bzw. 30,57 % (Vorjahr: T€ 6.878 bzw. 25,66 %) wirken sich auch hier Schwankungen mit nennenswerten Beträgen aus. Die absolute Verbesserung um T€ 226 trägt zwar mit zum Erreichen des Jahresergebnisses bei, bleibt aber dennoch leicht hinter dem geplanten Jahresbetrag zurück. Die ebenfalls wichtigen Umsatzsteueranteile konnten im Vergleich zum Vorjahr um T€ 197 zulegen. Mit einem Ergebnis von T€ 2.010 wurde auch der Haushaltsansatz um T€ 228 übertroffen.

Eine deutlich positive Entwicklung haben die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen genommen. Im Wesentlichen sind drei Einzelfaktoren für die Ertragssteigerung verantwortlich. Die Betriebskostenzuschüsse für die städtischen Kindergärten sind höher ausgefallen, als dies zum Planungszeitpunkt erwartet werden konnte. Problematisch ist hier stets die Unsicherheit im Rahmen der Planung, die Auslastung der Kindergärten zu prognostizieren. Ebenfalls hier hinein spielen die Auflösungsbeträge aus Sonderposten, welche für erhaltene Zuwendungen gebildet worden sind. Diese sind höher als im Vorjahr ausgefallen, was wiederum mit der Entwicklung der Nutzung des Anlagevermögens zusammenhängt. Den dritten Faktor bildet die Abrechnung der Einheitslasten des Jahres 2017, welche immer zwei Jahre zeitversetzt vorgenommen wird. Hier kommt es regelmäßig zu Erstattungen, welche höher ausgefallen sind, als die für das Jahr 2016.

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

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich zum überwiegenden Teil aus den verschiedenen Ertragsarten des AquaOlsberg zusammen. Im Berichtsjahr konnten in dem Budget T€ 1.249 (Vorjahr T€ 956) vereinnahmt werden. Der Grund für diese Entwicklung ist eine längere Schließung des Bades wegen umfangreicher Sanierungsarbeiten an den Fliesenbelägen im Jahr 2018. Die Steigerung dieser Ertragsart im Budget „AquaOlsberg“ schlägt nicht voll in das Gesamtergebnis der privatrechtlichen Leistungsentgelte durch, da insbesondere die Verkäufe von Bauland nicht die Höhe des Vorjahres erreichen konnten. Im Vorjahr wirkte sich an dieser Stelle ein neues und recht zügig vermarktetes Baugebiet „Bottschüre Süd“ in Bigge aus.

Eine der wesentlichen Positionen bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ist die Erstattung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) für den Betrieb und die Verwaltung der Förderschule an der Ruhraue. Hierbei handelt es sich mit einem Aufkommen von T€ 1.798 (Vorjahr T€ 1.881) im Berichtsjahr um eine in der Regel eher konstante Größe. Weiterhin laufen hier die Erstattungen des Hochsauerlandkreises für den Kindergartenbereich auf sowie die Landesmittel für die Aufgaben der Flüchtlingshilfe. Letztere wiesen insbesondere im Jahr 2016 einen enormen Anstieg aus, welcher mit der rasant gestiegenen Anzahl der Hilfesuchenden zusammenhängt. Während im Jahr 2016 T€ 2.208 vereinnahmt wurden, lag dieser Wert im Jahr 2017 bei T€ 1.413 und 2018 dann bei T€ 765. Im Berichtsjahr ist erneut ein Rückgang auf noch T€ 653 festzustellen. Weiterhin sinkt die Zahl der Flüchtlinge, welche noch in den Kreis der erstattungspflichtigen Flüchtlinge fallen.

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören insbesondere die Konzessionsabgaben auf Grund der Strom- und Gaskonzessionen. Diese machen mit einem Aufkommen von T€ 447 den wesentlichen Anteil aus. Im Vorjahr konnten hier noch Auflösungserträge aus nicht mehr benötigten Rückstellungen in Höhe von T€ 176 verbucht werden. Diesem Rückgang steht im Berichtsjahr der Ertrag aus der Auflösung einer Pensionsverpflichtung in Höhe von T€ 174 gegenüber. Es handelte sich hierbei um eine Verpflichtung im Rahmen des VHS-Zweckverbandes mit den Kommunen Brilon und Marsberg.

Die ausgewiesenen Bestandsveränderungen hängen mit der Entwicklung des Umlaufvermögens zusammen. Angesprochen sind hier insbesondere die als Bauland vorgehaltenen Grundstücke, welche mit dem Zweck der späteren Vermarktung angeschafft oder erschlossen worden sind. Der ausgewiesene positive Betrag lässt erkennen, dass wertmäßig mehr angeschafft als verkauft worden ist. Von größerer Bedeutung waren hier im Berichtsjahr Zugänge beim ehemaligen Krankenhausgrundstück sowie beim Baugebiet Bottschüre-Süd.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass die ordentlichen Erträge im Vergleich zum Vorjahr mit einem spürbaren Rückgang von T€ 2.594 bzw. 6,41 % abgeschlossen haben. Ihrer Bedeutung entsprechend haben im Berichtsjahr die Steuererträge zu dieser negativen Entwicklung entscheidend beigetragen.

Die **Aufwendungen** weisen in Zeile 17 bei der Summierung der ordentlichen Aufwendungen einen Anstieg um T€ 1.182 (3,02 %) aus.

Die Steigerung der Personalaufwendungen um T€ 103 ist im Wesentlichen begründet durch die nicht unmittelbar zahlungswirksamen Rückstellungspositionen im Personalbereich. Die jährlichen Berechnungen und Fortschreibungen von Pensions-, Beihilfe-, Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen der aktiven Beamten und tariflich Beschäftigten weisen oft deutliche Abweichungen von den Planwerten auf. In der abgebildeten Steigerung enthalten sind die tariflichen Steigerungen von 3,10 % für die Beamten und durchschnittlich 3,09 % für die tariflich Beschäftigten ab 01.04.2019. Die tariflich Beschäftigten machen den weitaus größeren Personenkreis aus. Da der Personalaufwand stets im Focus steht, muss hier darauf hingewiesen werden, dass insbesondere das Personal der Förderschule „Schule an der Ruhr- aue“ und auch das der städtischen Kindergärten enthalten ist. Die Tatsache, dass die Stadt Olsberg über diese Einrichtungen verfügt, erhöht den Personalaufwand insgesamt und damit auch die jährlichen Entwicklungen entsprechend, welche letztlich aber erstattet werden.

Die Versorgungsaufwendungen der nicht mehr aktiven Beamten steigen um T€ 191 im Vergleich zum Vorjahr. Auch hier resultieren die Aufwendungen aus der jährlichen Fortschreibung der entsprechenden aufwendigen Gutachten der Versorgungskasse.

Eine wesentliche Größe bilden stets die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Der Periodenvergleich weist einen Rückgang um T€ 196 aus. Diese Aufwandsart setzt sich aus einer Vielzahl verschiedenster Aufwandskonten zusammen. Einige Aufwandsarten tragen durch ihre jeweilige Entwicklung in besonderem Maße zu dem genannten Rückgang bei. So sind die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung um T€ 195 gesunken. Hier spielt eine größere Fliesensanierung im AquaOlsberg im Vorjahr eine wichtige Rolle. Auch der Unterhaltungsaufwand für das Infrastrukturvermögen ist deutlich geringer (T€ - 326) ausgefallen, als im Vorjahr. Eine Fördermaßnahme an Gewässern wurde in 2018 umgesetzt und hatte entsprechend hohen Aufwand verursacht.

Die abgebildeten Abschreibungen beinhalten neben dem Werteverzehr des abzuschreibenden Anlagevermögens auch die Abschreibung, welche regelmäßig durch die Versorgung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit der erforderlichen Liquidität notwendig wird. Im Berichtsjahr floss der GmbH eine Kapitalzuführung in Höhe von T€ 930 zu. Das Jahresergebnis beläuft sich laut aufgestelltem Jahresabschluss auf T€ -827, welches als Abschreibung auf den zuvor erhöhten Beteiligungswert gezeigt wird. Der Rückgang der Abschreibungen ist insbesondere durch einen im Vorjahr aufgetretenen Sonderfall begründet, welcher dort den Wert erhöht hat.

Durch die Höhe des jährlichen Aufwandes spielt die Entwicklung der Transferaufwendungen stets eine wichtige Rolle. Insgesamt ging das Volumen um T€ 907 zurück. Dieser erfreulichen Entwicklung liegen zwei wesentliche Faktoren zugrunde.

Die Kreisumlage mit ihren Bestandteilen weist insgesamt einen Rückgang um T€ 531 auf. Die beiden Hauptbestandteile tragen dazu mit T€ 273 durch die allgemeine Kreisumlage und T€ 253 durch die Jugendamtsumlage bei. Der entscheidende Faktor für diese Entwicklung ist in der Reduzierung der Umlagesätze für die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage zu finden.

Die an das Land abzuführenden gewerbesteuerabhängigen Umlagen sind um T€ 453 zurückgegangen. Dies korrespondiert mit den deutlich geringeren Einzahlungen aus der Gewerbesteuer im Berichtszeitraum. Die Berechnung der Umlagen stellt auf das Ist-Aufkommen ab, nicht auf die der Periode zugeordneten Erträge. Insofern liegt der vordergründig zwar zunächst erfreulichen Entlastung an dieser Stelle eine eigentlich nicht angestrebte negative Entwicklung auf der Ertragsseite zugrunde.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen weisen eine auffällige Erhöhung zum Vorjahr auf. Diese Entwicklung lässt sich auf einen Sachverhalt zurückführen, welcher erst zu Beginn des Jahres 2020 aufgetreten ist. Zu berücksichtigen war dieser aber durch die Bildung einer Rückstellung noch im Jahr 2019. Durch eingehende Veranlagungen zur Gewerbesteuer für das Jahr 2018 wurde bekannt, dass die Erträge um rd. T€ 1.100 zurückgehen würden. Als Folge daraus muss davon ausgegangen werden, dass auch die Erträge des Jahres 2019 entsprechend niedriger als zunächst vereinnahmt ausfallen werden. Um diese Entwicklung im Jahresergebnis 2019 abzubilden, wurde eine Rückstellung in Höhe von T€ 2.200 gebildet.

Im Zusammenspiel führen die Entwicklungen auf der Ertrags- und Aufwandsseite dazu, dass ein negatives Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gezeigt werden muss. Mit T€ -2.450 liegt dies um T€ 3.777 schlechter als im Vorjahr.

Das in der Regel negative Finanzergebnis verbessert sich um T€ 157 auf T€ -255. Einerseits trägt hier die um T€ 150 erhöhte Kapitalzuführung des städtischen Abwasserwerkes dazu bei. Gegenläufig wirkt sich auf der Seite der Finanzerträge das geringere Ergebnis bei der Vollverzinsung der Gewerbesteuererträge aus, welches mit dem insgesamt niedrigeren Ertragsniveau dieser Steuerart zusammenhängt. Die laufenden Zinsen für die bestehenden langfristigen Darlehen reduzieren sich jährlich durch das System der Annuitätendarlehen.

Insgesamt muss aber somit in der Ergebnisrechnung ein negatives Jahresergebnis von T€ -2.705 gezeigt werden. Damit hat sich die Stadt Olsberg hier im Vergleich zum Vorjahr um T€ 3.620 verschlechtert.

Finanzlage

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

Finanzrechnung
Vergleich 2019 zu 2018

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Differenz</u>	<u>Differenz</u>
	T €	T €	T €	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	24.107	26.164	-2.057	-7,86%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.652	3.643	9	0,25%
3. Sonstige Transfereinzahlungen	18	1	17	1700,00%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.148	2.071	77	3,72%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.829	1.540	289	18,77%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.840	4.145	-305	-7,36%
7. Sonstige Einzahlungen	3.302	2.144	1.158	54,01%
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	532	337	195	57,86%
9. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.428	40.045	-617	-1,54%
10. Personalauszahlungen	7.923	7.985	-62	-0,78%
11. Versorgungsauszahlungen	554	450	104	23,11%
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.507	7.692	-185	-2,41%
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.325	964	361	37,45%
14. Transferauszahlungen	14.252	15.968	-1.716	-10,75%
15. Sonstige Auszahlungen	4.119	3.962	157	3,96%
16. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.680	37.021	-1.341	-3,62%
17. Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.748	3.024	724	23,94%
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.944	2.292	652	28,45%
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	29	85	-56	-65,88%
20. Einzahlungen aus der Rückführung v. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens	48	47	1	2,13%
21. Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	230	301	-71	-23,59%
22. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.251	2.725	526	19,30%
23. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	77	28	49	175,00%
24. Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.490	1.849	1.641	88,75%
25. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	728	780	-52	-6,67%
26. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	84	81	3	3,70%
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	930	950	-20	-2,11%
28. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.309	3.688	1.621	43,95%
29. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.058	-963	-1.095	113,71%
30. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	3.669	2.873	796	27,71%
31. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.035	18	7.017	38983,33%
32. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.933	2.852	-6.785	-237,90%
33. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-7.000	3.000	-10.000	-333,33%
34. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-229	-2.961	24.598	-830,73%
35. Veränderung des Finanzmittelfonds (Übertrag)	1.461	-900	2.361	-262,33%

	<u>2019</u> T €	<u>2018</u> T €	<u>Differenz</u> T €	<u>Differenz</u> %
Übertrag	1.461	-900	2.361	-262,33%
36. Noch nicht auf Produkten verb. Zahlungsströme	-14	-35		
37. Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	4.300	5.235	-935	-17,86%
38. Veränderung des Finanzmittelfonds	1.447	-935	2.382	-254,76%
39. Endbestand des Finanzmittelfonds	5.747	4.300	1.447	33,65%

Insgesamt kommt es beim Cash-Flow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) zu einer Verbesserung von T€ 724.

Einer der entscheidenden Faktoren hierfür liegt in den Einzahlungen aus Steuern und Abgaben. Auch in der Finanzrechnung sind die **Einzahlungen** aus Steuern und Abgaben die mit Abstand größte Position und auch hier bildet die Gewerbesteuer die ausschlaggebende Größe. Während im Berichtsjahr hier T€ 11.678 eingegangen sind, waren dies im Vorjahr noch T€ 14.202. Diesem deutlichen Rückgang bei den Einzahlungen aus Gewerbesteuer stehen einige positive Entwicklungen gegenüber.

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

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

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte verzeichnen, wie auch in der Ergebnisrechnung, eine leicht positive Entwicklung. Hintergrund ist die längere Sanierungsphase und damit verbundene Schließung im Vorjahr.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen verhalten sich in der Finanzrechnung rückläufig. Der Blick auf die Ergebnisrechnung zeigt eine ähnliche Entwicklung auf. Hier spielen die Erstattungen des Landschaftsverbandes (LWL) für die Betriebskosten der Förderschule an der Ruhraue eine ganz wesentliche Rolle.

Unter den sonstigen Einzahlungen, welche eine Vielzahl verschiedener Konten beinhalten, wird auch eine Reihe von durchlaufenden Geldern (z.B. Kindergartenbeiträge, Umsatzsteuer) in der Finanzrechnung verbucht. Diese finden sich korrespondierend unter den sonstigen Auszahlungen wieder. Dies führt regelmäßig dazu, dass der Wert in der Finanzrechnung deutlich höher ist, als in der Ergebnisrechnung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen. Die deutliche Steigerung hängt insbesondere mit den höheren Umsätzen im Rahmen des Umbaus des

Kneipp-Erlebnisparks zusammen. Der Zuwachs an dieser Stelle kompensiert teilweise die geringeren Einzahlungen bei den Steuern.

Insgesamt reduzieren sich die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 9) um T€ 617.

Die **Auszahlungen** aus der laufenden Verwaltungstätigkeit reduzieren sich sogar um T€ 1.341.

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

Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen weisen eine eher unauffällige, leicht rückläufige Entwicklung auf. Dies korrespondiert mit den entsprechenden Aufwendungen.

Das höhere Aufkommen an umsatzsteuerrelevanten Vorgängen durch den Kneipp-Erlebnispark zeigt sich auch wieder bei den sonstigen Finanzauszahlungen.

Die Transferauszahlungen gehen sehr deutlich um T€ 1.716 zurück. Der Rückgang fällt somit noch höher aus, als auf der Aufwandsseite bereits angesprochen. Der entscheidende Grund dafür ist die intensive Umsetzung des Breitbandausbaus im Vorjahr. Erhaltene Zuschüsse wurden entsprechend der Umsetzung wieder verausgabt.

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

Zusammengefasst führen die gesunkenen Einzahlungen und die noch stärker gesunkenen Auszahlungen zu einem etwas besseren Ergebnis (Cash-Flow) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, als noch im Vorjahr. Wichtig ist aber an dieser Stelle grundsätzlich, dass ein positives Ergebnis gezeigt werden kann.

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

Neben einem solchen, eigentlich angestrebten Liquiditätsüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit können **Investitionen** auch durch **investive Einzahlungen** finanziert werden. Die Zeilen 18 bis 31 geben die Zahlungsströme aus der investiven Tätigkeit wieder. Naturgemäß unterliegen diese Werte größeren Schwankungen, da die Investitionstätigkeit nicht die Stetigkeit hat wie das laufende Verwaltungsgeschäft.

Die wesentliche Zuwendung für investive Zwecke ist die jährliche Investitionspauschale im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes. In der Verwendung ist die einzelne Kommune frei. Im Berichtsjahr konnten T€ 1.436 vereinnahmt werden. Zusätzlich zur Investitionspauschale sind hier insbesondere projektbezogene Fördermittel (T€ 1.177), Anteile der Schulpauschale (T€ 258) sowie die Feuerschutzpauschale (T€ 73) gebucht.

Von der absoluten Höhe sind die Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen nicht sehr wichtig. Die rückläufige Entwicklung lässt sich auf den Verkauf eines größeren gebrauchten Fahrzeugs durch den Bauhof im Vorjahr zurückführen.

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

In Summe betrachtet weisen die investiven Einzahlungen eine Steigerung im Vergleich zu den Vorjahresdaten von T€ 526 aus.

Die **investiven Auszahlungen** steigen um T€ 1.621 auf T€ 5.309. Eine auch im Bereich der Investitionen durchaus nennenswerte Abweichung zum Vorjahr.

Erkennbar ist diese Entwicklung fast ausschließlich auf die Auszahlungen für Baumaßnahmen zurückzuführen. Insbesondere der Bereich des Tiefbaus hat hierzu mit Auszahlungen in Höhe von T€ 2.582 verstärkt beigetragen. Hintergrund sind hier die laufenden Fördermaßnahmen „Kneipperlebnis-Park“ und „Zentrenkonzept“. Der Hochbau bewegt sich mit T€ 856 Auszahlungen auf einem leicht höheren Niveau als im Vorjahr. Schwerpunkte bilden hier Investitionen in die Grundschule Olsberg und die neue Querung des Sitterbachs in der Sachsenecke.

Die Auszahlungen für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen beziehen sich auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Software und Vermögensgegenstände, die als Festwert abgebildet werden. In die Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde verstärkt in den Schulen, der Bücherei und im Rathaus investiert. Hier spielt die Digitalisierung eine ganz wesentliche Rolle. Im Bereich der Fahrzeuge wurde die Anschaffung des neuen Feuerwehrfahrzeuges (MLF) für die Löschgruppe Assinghausen vollendet. Der Aufbau auf das in 2018 angeschaffte Fahrgestell wurde montiert und dann insgesamt ausgeliefert. Als Festwert wird u.a. das Vermögen an Beleuchtungseinrichtungen der Straßen, Wege und Plätze geführt. Die

laufenden Baumaßnahmen im Stadtkern in Olsberg sowie in den Kurparkanlagen führen dazu, dass auch in die dort vorzuhaltende Beleuchtung verstärkt investiert worden ist.

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

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

Letztlich verbleibt ein negativer Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von T€ 2.058.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit unterliegt stets größeren Schwankungen zum Vorjahr. Investitionskredite wurden in Höhe von T€ 1.000 neu aufgenommen (ohne Umschuldungen (T€ 2.555) und ohne Gute Schule 2020 (T€ 113). Die laufenden planmäßigen Tilgungsleistungen für den allgemeinen städtischen Haushalt und das AquaOlsberg wurden in Höhe von T€ 1.339 geleistet.

Die Kredite zur Liquiditätssicherung konnten im Saldo der diesbezüglichen Ein- und Auszahlungen konstant gehalten werden. Der Bestand beläuft sich damit zum Jahresende 2019 auf T€ 12.000 (ohne Gute Schule 2020).

Im Ergebnis der Finanzrechnung führen die Entwicklungen im Berichtsjahr zu einer Erhöhung des Finanzmittelfonds um T€ 1.461. Darin enthalten sind die Neuaufnahmen von Krediten incl. der Sonderfinanzierung des Programms Gute Schule 2020 (investiv T€ 113 und konsumtiv T€ 35) in Höhe von T€ 1.148. Ohne diesen Mittelzufluss wäre also ein positives Ergebnis von nur noch T€ 313 entstanden. Angesichts der deutlich geringeren Einzahlungen aus Steuern und Abgaben kann dieses Ergebnis noch positiv gesehen werden. Zustande kommt dies trotz der wesentlich erhöhten Investitionstätigkeit letztlich durch die deutlich höheren sonstigen Einzahlungen und die wesentlich geringeren Transferauszahlungen.

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

Vermögenslage

Bilanzstruktur Aktivseite zum 31.12.2018 und 31.12.2019

	31.12.2018		31.12.2019	
	T€	%	T€	%
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	38	0,03	82	0,07
Sachanlagen	92.644	76,88	93.283	76,64
Finanzanlagen	16.572	13,75	16.607	13,64
Umlaufvermögen				
Vorräte	2.474	2,05	2.646	2,13
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.632	3,01	2.597	
Liquide Mittel	4.300	3,57	5.748	4,72
Rechnungsabgrenzungsposten	848	0,70	757	0,62
Bilanzsumme	120.508	100,0	121.720	100,0

Die Vermögenslage hat in ihrer Struktur keine wesentliche Veränderung erfahren. Die Bilanzsumme ist um T€ 1.212 gestiegen.

Wesentliche Faktoren dafür sind die gestiegenen Sachanlagen und die stichtagsbezogen höhere Liquidität.

Der Anstieg der Sachanlagen, die den größten Block des Vermögens bilden, begründet sich im Verhältnis von Investitionen und Abschreibungen. Den Abschreibungen auf diese Anlagegüter in Höhe von T€ 3.501 sowie den Buchwertabgängen der Anlagegüter in Höhe von T€ 7 stehen höhere Vermögenszugänge auf Grund von Investitionen gegenüber. Die Zugänge beziffern sich auf T€ 4.256, die Abgänge auf T€ 141. Die laufenden Investitionsmaßnahmen der geförderten Projekte zeigen sich in dem deutlichen Anstieg der Anlagen im Bau um T€ 3.869. Aktiviert wurden im Berichtsjahr T€ 1.136.

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

Der Rückgang der Forderungen beruht im Wesentlichen darauf, dass im Vorjahr relativ hohe Gewerbesteuerforderungen zum Stichtag vorhanden waren. Generell ist diese Position auf Grund der Stichtagsbetrachtung sehr schwankend.

Die um T€ 1.448 höheren liquiden Mittel korrespondieren systembedingt mit den in der Finanzrechnung ausgewiesenen Veränderungen. Insoweit kann auf die dortigen Erläuterungen verwiesen werden. Insbesondere bei den liquiden Mitteln muss bedacht werden, dass es sich hier um eine reine Stichtagsbetrachtung handelt. Naturgemäß unterliegt die Entwicklung enormen Schwankungen.

Schuldenlage

Bilanzstruktur Passivseite zum 31.12.2018 und 31.12.2019

	31.12.2018		31.12.2019	
	T€	%	T€	%
Eigenkapital (Ausgleichsrücklage von T€ 0 zum 31.12.2018 enthalten)	21.214	17,60	18.487	15,19
Sonderposten	40.460	33,57	40.978	33,67
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	12.168	10,10	12.816	10,53
übrige Rückstellungen	975	0,81	3.295	2,71
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	26.640	22,11	26.407	21,69
übrige Verbindlichkeiten	16.918	14,04	17.469	14,35
Rechnungsabgrenzungsposten	2.133	1,77	2.268	1,86
Bilanzsumme	120.508	100,0	121.720	100,0

Das Eigenkapital muss von T€ 21.213 auf T€ 18.487 reduziert werden. Diese Entwicklung ist auf das negative Jahresergebnis zurückzuführen.

Der ausgewiesene Anstieg der Sonderposten um T€ 518 korrespondiert letztlich mit der Investitionstätigkeit. Die regelmäßigen ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten konnten im Berichtsjahr durch die Aktivierung fertiggestellter Anlagegüter überkompensiert werden.

Mit der Aktivierung der durch Drittmittel mitfinanzierten Anlagegüter werden auch die dafür eingenommenen Drittmittel aktiviert und anschließend ertragswirksam aufgelöst.

Die Pensionsrückstellungen mussten um T€ 648 erhöht werden. Hier handelt es sich um die Abbildung der Pensions- und Beihilfeansprüche der noch Aktiven und der Versorgungsempfänger. Die Bewertung erfolgt mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 %.

Aus verschiedensten Gründen können auch sonstige Rückstellungen zu bilden sein. Der deutliche Anstieg lässt sich insbesondere auf eine Entwicklung zurückführen. Im Bereich der Erträge aus der Gewerbesteuer ist auf der Grundlage aktuell vorliegender Bescheide des Finanzamtes bekannt, dass für das Jahr 2018 geleistete Vorauszahlungen in einer Größenordnung von T€ 1.110 erstattet werden müssen. Ebenso muss damit gerechnet werden, dass die gleiche Entwicklung auch für das Jahr 2019 eintreten wird. Vor diesem Hintergrund war eine Rückstellung in Höhe von T€ 2.220 zu bilden.

Die Kredite aus Investitionen sind in der bilanziellen Darstellung mit einem Rückgang um T€ 233 auszuweisen. Unter Berücksichtigung der jeweiligen Zinsabgrenzungen übersteigen die planmäßigen Tilgungen die getätigten Neuaufnahmen. Zu berücksichtigen ist hier, dass in den Neuaufnahmen T€ 113 enthalten sind, die auf Basis des Landesprogramms „Gute Schule 2020“ aufgenommen worden sind. Die für diese Darlehen anfallenden Zins- und Tilgungsleistungen werden der Stadt Olsberg durch das Land erstattet, diese Darlehen belasten somit den Stadthaushalt nicht. Im Berichtsjahr betrugen die planmäßigen Tilgungen (also ohne Umschuldungen oder Sondertilgungen) T€ 1.339.

Um T€ 551 steigen die übrigen Verbindlichkeiten an. In dieser Position laufen eine Reihe verschiedenster Verbindlichkeiten zusammen, von denen einige hier angesprochen werden. Mit einem Bestand von T€ 12.052 machen die Kredite zur Liquiditätssicherung einen wesentlichen Bestandteil aus. Diese blieben im Grunde unverändert. Ein Anteil von T€ 52 entfällt auf das Landesprogramm „Gute Schule 2020“ und wurde für konsumtive Zwecke eingesetzt, welche dann den Vorgaben entsprechend als Liquiditätskredit zu zeigen sind. Zins- und Tilgungsleistungen werden hier durch das Land erstattet. Ebenfalls den übrigen Verbindlichkeiten zugeordnet sind die Verbindlichkeiten die dadurch entstehen können, dass Landeszuwendungen noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, aber als Einzahlung bereits erhalten wurden. Die betragsmäßig größte Zuwendung bildet die allgemeine Investitionspauschale. Im Berichtsjahr hat die Stadt Olsberg T€ 1.436 erhalten. Da diese nicht vollständig konkreten Investitionen zugeordnet werden konnte, mussten zusätzliche T€ 452 als Verbindlichkeit ausgewiesen werden. Ähnlich stellt sich die Abwicklung der Bildungspauschale dar. Auch hier konnten T€ 148 noch nicht zweckentsprechend eingesetzt werden und waren aus diesem Grund zunächst als Verbindlichkeit auszuweisen.

Um zumindest den Belastungen aus den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen entgegenzuwirken, wurden vor einigen Jahren bei einigen Darlehen Instrumente der Zinssicherung eingesetzt. Ziel war hierbei stets, einen günstigeren Zinssatz zu erzielen, ohne dabei ein

nicht überschaubares oder nicht kalkulierbares und insbesondere ein nicht begrenztes Risiko einzugehen. Noch eine dieser Strukturen läuft zum Berichtszeitpunkt.

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

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen der Ausführung des Haushalts 2019 kam es bei den geplanten Erträgen aus der Gewerbesteuer zu einem in dieser Form nicht vorhersehbaren Einbruch. Die Zahlen zwangen dazu, die Prognosen für das laufende Jahr deutlich nach unten zu korrigieren. So konnte statt des geplanten Ertrags in Höhe von T€ 14.500 nur noch mit T€ 10.250 gerechnet werden.

Diese Entwicklung führte dazu, dass das ursprünglich geplante Jahresergebnis mit einem Überschuss von 29.484 € nicht mehr gehalten werden konnte. Vielmehr war bereits klar erkennbar, dass es zu einer sehr deutlichen Verschlechterung des Jahresergebnisses kommen wird.

Für eine solche Situation trifft § 81 GO NRW die Regelung, dass eine **Nachtragssatzung** aufzustellen ist. Zweck einer solchen Nachtragssatzung ist es, den drohenden und im Vergleich zur Planung erheblich höheren Fehlbetrag zu vermeiden. Dieser gesetzlichen Pflicht ist die Stadt Olsberg mit der Aufstellung und dem Beschluss dieser Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung für das Jahr 2019 nachgekommen.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Während der Phase der Erstellung des Jahresabschlusses erreichte die Stadt Olsberg durch entsprechende Veranlagungen zur Gewerbesteuer die Information, dass die im Jahr 2018 geleisteten Vorauszahlungen für Gewerbesteuer zu hoch festgesetzt waren und dementsprechende Erstattungen zu leisten sind. Allein das Veranlagungsjahr 2018 war mit rd. T€ 1.110 betroffen. Daraus resultiert die begründete Annahme, dass auch das Jahr 2019, welches mit identischen Vorauszahlungen abgerechnet worden ist, letztlich niedriger veranlagt werden wird. Es muss davon ausgegangen werden, dass ebenfalls eine Erstattung der Vorauszahlungen in Höhe von T€ 1.110 zu leisten sein wird. Auf diese Entwicklung musste im Jahresab-

schluss 2019 reagiert werden. Die feststehende (Veranlagungsjahr 2018) und die zu erwartende (Veranlagungsjahr 2019) Belastung waren durch eine entsprechende Rückstellung im Jahresabschluss 2019 abzubilden. Insgesamt wurde eine Rückstellung in Höhe von T€ 2.220 gebildet und die Gesamtergebnisrechnung entsprechend belastet.

Eine schwer abschätzbare finanzielle Belastung stellt die COVID-19 Pandemie dar. Zum Zeitpunkt der Erstellung sind weder die Länge noch die wirtschaftlichen Auswirkungen der getroffenen Maßnahmen zur Eindämmung des Virus gewiss. Perspektivisch werden bei den gewerblichen Betrieben Liquiditätsengpässe und Gewinneinbußen erwartet. Zur Überwindung der wirtschaftlichen Folgen der COVID-19 Krise wurden für die Unternehmen der Stadt Olsberg sofortige Hilfsmaßnahmen bei der Steuerfestsetzung und –erhebung im Wesentlichen für die Gewerbesteuer umgesetzt.

Chancen und Risiken der Stadt Olsberg

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

(1) Integriertes Handlungskonzept; Kneipp-Erlebnispark

Nachdem die Ortsumgehung im Oktober 2010 dem Verkehr übergeben worden ist, haben sich schnell die erhofften Auswirkungen eingestellt. Der Durchgangsverkehr insbesondere aus und in Richtung Bestwig ist deutlich zurückgegangen. Eine weitere Beruhigung wurde durch die Sperrung der K15 (Altenbüren-Olsberg) und der Bahnhofstraße für den Schwerlastverkehr erreicht. Der Zeitpunkt, konkrete Maßnahmen der Verkehrsführung, städtebaulichen Gestaltung, Einzelhandelsstruktur, Steigerung der touristischen Attraktivität etc. umsetzen zu können, war damit gekommen.

Mit Förderbescheid vom 17.11.2014 konnten inzwischen neben den planerischen auch die finanziellen Voraussetzungen dafür geschaffen werden, die mit dem Integrierten Handlungskonzept erarbeitete Umgestaltung Olsbergs konkret in Angriff zu nehmen. In einem Planungs- und Abstimmungsprozess, der sich über mehrere Jahre erstreckte, sind aus Ideen konkrete Maßnahmen entwickelt worden, die sich seit dem Jahr 2015 (Beginn war mit dem Projekt „Generationenpark“) in der Umsetzung befinden.

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

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

Das Ortsbild Olsbergs hat sich bereits nachhaltig verändert. Die Arbeiten am Kneipp-Erlebnispark konnten im Berichtsjahr ganz überwiegend abgeschlossen werden. Lediglich Restarbeiten stehen noch aus. In der Bevölkerung werden die Veränderungen fast ausschließlich positiv gesehen. Dazu tragen auch oder insbesondere auch die Maßnahmen bei, die über die reine bauliche Umgestaltung hinausgehen (z. B. Beleuchtung). Dies lässt die enormen Einschränkungen (hier: die verkehrliche Situation und die damit verbundenen Probleme insbesondere für den dort ansässigen Einzelhandel) während der Bauzeit auch wieder vergessen. Das neue

Raumgefühl in den umgestalteten Bereichen und die effektiv größeren Flächen neben der Fahrbahn fordern dazu auf, diese mit Leben zu füllen.

Beiden Maßnahmen, Zentrenkonzept und Kneipp-Erlebnis-Park, ist eines gemeinsam: Bei beiden Maßnahmen handelt es sich vordergründig um Baumaßnahmen. Die bauliche Umgestaltung ist jedoch nur Mittel zum Zweck. Das Ziel ist es, dauerhaft positive Wirkungen für das städtische Leben in Olsberg zu entfalten. Insofern müssen die rein baulichen Gedanken und Planungen stets von den weitergehenden Überlegungen zur späteren Nutzung der Anlagen und Bereiche begleitet werden. Der entscheidende Mehrwert für die Stadt Olsberg wird erst dann gewonnen werden, wenn durch die bauliche Umgestaltung und Erneuerung auch Folgewirkungen angestoßen werden. Auch in diesem Zusammenhang ist die Stadt Olsberg mit den verantwortlichen Akteuren gefordert, Konzepte zu entwickeln und mit den privaten Akteuren gemeinsam umzusetzen.

(2) Höherzertifizierung zum Kneipp-Heilbad

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

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

(3) AquaOlsberg

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

Es muss aber dauerhaft damit gerechnet werden, dass auch aus dem laufenden Betrieb ein erhebliches Defizit verbleibt, welches, zusätzlich zu den Darlehensverpflichtungen, letztlich durch die Stadt Olsberg und damit durch allgemeine Steuermittel zu tragen ist. Das 2008 in Betrieb gegangene Bad muss nicht nur fortlaufend baulich und technisch instand gehalten werden, sondern erfordert auch regelmäßige Ersatz- oder auch Neuinvestitionen. In diesem Zusammenhang sind die umfangreichen Fliesensanierungen im Jahr 2018 zu erwähnen. Nur so kann die Attraktivität für die Besucher erhalten und aktuellen Entwicklungen angepasst werden. Eine dauernde Herausforderung, der sich die Badleitung und die motivierten Mitarbeiter täglich stellen.

Das AquaOlsberg vereint somit Chancen und Risiken zugleich.

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

(4) Gewerbesteuer

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

Die Abhängigkeit von der Entwicklung der Erträge aus Gewerbesteuer wurde im Berichtsjahr deutlich, als ein starker Einbruch dieser Ertragsart im Frühjahr des Jahres dazu führte, dass eine Nachtragssatzung aufzustellen war. Zusätzlich zur Gesamtergebnisrechnung wurde auch die ohnehin angespannte Liquidität zusätzlich belastet. Die Möglichkeiten einem solchen Einbruch kurzfristig nennenswert gegenzusteuern sind eingeschränkt.

(5) Demographie

Der demographische Wandel hat auch die Stadt Olsberg ereilt. Dies ist konkret erkennbar. Hier gilt es Konzepte zu entwickeln, die in allen gesellschaftlichen Bereichen die sich daraus ergebenden Folgen auf ihre Wirkungen hin untersuchen und Lösungen aufzeigen. Auch hier wird es eine wesentliche Aufgabe sein, den erkennbaren Wandel als Auslöser für sinnvolle Umstrukturierungen zu nutzen. In besonderem Maße ist hier die Politik gefordert, der Stadt

Olsberg durch Vorgabe strategischer Ziele ein Bild zu geben, welches nicht nur für die derzeitigen Bürger, sondern auch für Gewerbetreibende der verschiedensten Branchen attraktiv ist. Wenn die aktuell vorgehaltene kommunale Infrastruktur weiterhin sinnvoll genutzt werden soll, kann dies nur durch eine ausgewogene Bevölkerungsstruktur erreicht werden – anderenfalls ist die Infrastruktur dem Bedarf anzupassen. Die Bevölkerung kann dann gehalten werden, wenn die Stadt Olsberg als Arbeits- und Wohnort attraktiv und lebenswert bleibt. So sollte es gelingen, im stärker werdenden Konkurrenzkampf der Kommunen untereinander zu bestehen. Die Strategiegelgespräche von Politik und Verwaltung haben das städtische Aufgabenspektrum in Handlungsfelder differenziert und dafür jeweils einen Zielkatalog hervorgebracht. Zielkonkurrenzen sind dabei unvermeidbar. Daher muss sich eine weitere Konkretisierung anschließen. Es müssen klare Antworten gefunden werden, wie mit den vielfältigen Folgen des demographischen Wandels umgegangen werden soll. Dabei wird es wichtig sein, die unterschiedlichen Interessen und Bedürfnisse zu einem ausgewogenen und zukunftsfähigen Kompromiss zu führen. Dies wird nicht erreichbar sein, ohne dabei auch unliebsame Wahrheiten zu benennen und frühzeitig zu akzeptieren. Die vorhandenen Kräfte können dann stärker gebündelt werden, um schnell an den Stellen zu Veränderungen zu kommen, die dauerhaft Bestand haben werden. Das gilt sowohl finanziell als auch räumlich. Die umliegenden Kommunen haben diese Problematik ebenfalls erkannt und sind teilweise auch tätig geworden. Hier darf Olsberg nicht ins Hintertreffen geraten.

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

(6) Schulentwicklungsplanung; Betreuung neben bzw. nach der Schule

Eng mit den demographischen Einflüssen verquickt sind die Entwicklungen im schulischen Bereich. Einerseits sind weitere Entscheidungen zur Zukunft von Schulstandorten zu treffen. Dies betrifft im Wesentlichen die Grundschulstandorte. Die Standorte Elleringhausen und Wiermeringhausen sind in den vergangenen Jahren bereits geschlossen worden. Die Gebäude konnten an private Investoren veräußert werden. Die noch vorhandenen Grundschulstandorte in Bigge, Bruchhausen und Olsberg sind aktuell für den Grundschulbetrieb und die Betreuung erforderlich. Dennoch muss stets die weitere Entwicklung möglichst frühzeitig antizipiert werden und auf sich abzeichnende Entwicklungen aktiv eingegangen werden. Die gesellschaftlich hohe Bedeutung eines Grundschulstandortes für einen Ortsteil ist ohne Zweifel berechtigt. Insofern muss hier sensibel vorgegangen werden. Das darf aber nicht daran hindern, das Thema der Grundschulversorgung ergänzt um das zunehmend wichtige Thema der Betreuung über die Schule hinaus (insbesondere Offene Ganztagschule) sachlich und ergebnisoffen zu diskutieren und zukunftsfähige, langfristige Lösungen zu entwickeln.

Von enormer Bedeutung für Olsberg ist die Sekundarschule. Sie stellt die einzige weiterführende Schule im Bereich der Sekundarstufe dar. Hier gilt es seitens der Stadt möglichst gute Voraussetzung hinsichtlich baulicher Substanz und Ausstattung zu schaffen, um in enger Zusammenarbeit mit der schulischen Leitung eine für die Kinder und deren Eltern attraktive Schule anzubieten. In dieser Hinsicht wurde in den vergangenen Jahren viel getan und erreicht. Nicht zuletzt angestoßen durch Bundes- und Landesprogramme wird das Thema der Digitalisierung intensiv vorangetrieben. Der Fortbestand dieser Schule ist ein wesentlicher Standortfaktor für Olsberg. Die aktuellen Entwicklungen der Schülerzahlen fordern dazu heraus, sich intensiv mit dieser Thematik zu beschäftigen und zukunftsfähige Entscheidungen zu treffen. Geleitet werden können diese Entscheidungen letztlich nur von dem Ziel, die Schule in Olsberg zu erhalten.

(7) Wohnen und Arbeiten in Olsberg

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

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

Das Thema „Wohnen“ kann seitens einer Stadt auf verschiedene Weise bedient werden. Für die Interessenten zum Bau des eigenen Hauses gilt es entsprechende Bauplätze vorzuhalten. Derzeit gibt es in fast allen Ortsteilen noch städtische Baugrundstücke. Die Nachfrage in den Ortsteilen lief über lange Jahre sehr schleppend. Eine leichte Belebung ist durch die weiterhin andauernde Niedrigzinsphase eingetreten. Dennoch ist hier Kapital gebunden, welches nur schwer wieder zurückgeführt werden kann. In der sog. Kernstadt, also in den Ortsteilen Bigge und Olsberg, war die Nachfrage stets etwas höher als in den umliegenden Ortsteilen. Entsprechend ist das aktuelle Angebot an städtischen Bauplätzen erschöpft. Auch ein neu erschlossenes Baugebiet mit 12 Plätzen im Ortsteil Bigge wurde gut angenommen und ist zum Berichtszeitpunkt bis auf einen Bauplatz verkauft. Ebenso wichtig ist aber auch ein den Wünschen und Erwartungen entsprechendes Angebot an Miet- und Eigentumswohnungen. Die

Nachfrage in der sog. Kernstadt ist weiterhin da. Einerseits ist es nicht für jeden finanziell darstellbar, das eigene Haus zu bauen. Andererseits steigt der Anteil an Einpersonenhaushalten u. a. durch die demographischen Entwicklungen. Dies trifft sowohl für jüngere Menschen zu, als auch für ältere. Obwohl in den letzten Jahren einige Objekte entstanden sind, fehlen insbesondere für ältere Menschen weiterhin Wohnungen in der sog. Kernstadt. Diese Wohnungen werden zwar auf dem privaten Markt erstellt und vertrieben, die Stadt kann aber auch hier einwirken, indem sie z. B. die bauplanungsrechtlichen Rahmenbedingungen schafft und ein wirtschaftlich attraktives Bauen für Investoren ermöglicht. Trotzdem führen die aktuellen Herstellungskosten zu der Problematik, dass Neubauwohnungen von vielen potentiellen Mietern nicht mehr bezahlt werden können. Grundsätzlich muss auch bedacht werden, dass künftig vermehrt Immobilien (Ein-/Zweifamilienhäuser) auf den Markt kommen werden, da keine Nachnutzer mehr da sind. Hieraus könnten sich auch Chancen ergeben, sei es als relativ günstige Variante zum eigenen Haus zu kommen, oder aber ggf. über einen Abriss den nötigen Platz für einen Neubau zu schaffen.

(8) Finanzlage

Die seit Jahren schwierige Finanzlage der Stadt Olsberg setzt sich weiter fort. Einen gewissen Dämpfer hat die sich positiv abzeichnende Entwicklung leider hinnehmen müssen. Die geplanten Erträge insbesondere der so wichtigen Gewerbesteuer konnten nicht erreicht werden. Der ursprüngliche Ansatz im Haushalt 2019 ging von T€ 14.500 aus. In dem aufzustellenden Nachtragshaushalt wurde dieser Planwert auf T€ 10.250 reduziert. Im Ergebnis wurden letztlich T€ 10.869 erreicht.

Immerhin gelang es im Berichtsjahr den weiteren Aufbau von Krediten zur Liquiditätssicherung zu vermeiden. Das kann aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Finanzlage Olsbergs stets in unmittelbarem Zusammenhang mit der Entwicklung der Gewerbesteuer zu sehen ist. Die für eine Kommune von der Größe Olsbergs relativ hohen Erträge bzw. Einzahlungen aus dieser Steuerart sind zwingend erforderlich, um zumindest das laufende Geschäft aus eigenen Mitteln bestreiten zu können. Dies gelang in 2019 dennoch. Die laufende Verwaltungstätigkeit und auch die laufenden Tilgungsleistungen konnten aus den laufenden Einzahlungen gedeckt werden.

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

Nachdem im Vorjahr (und auch in den Jahren 2016 und 2017) seitens der Politik die unpopuläre Entscheidung zur Erhöhung der Realsteuerhebesätze getroffen werden musste, konnte das Berichtsjahr ohne einen solchen Schritt geplant werden. Die daraus resultierenden steigenden Belastungen für Bürger und Gewerbetreibende dürfen natürlich nicht nur aus Sicht des städtischen Haushalts betrachtet werden. Auch die Leistungsfähigkeit der Betroffenen muss im Blick bleiben. Das Dilemma besteht hier darin, dass gerade diese Realsteuern, welche durch Entscheidungen vor Ort über die Hebesätze beeinflusst werden können, die entscheidenden Ertragsquellen darstellen, über welche eine spürbare Entlastung des Haushalts erreicht werden kann.

Der so nicht vorhersehbare Einschnitt im Aufkommen der Gewerbesteuer erschwert natürlich das Erreichen des großen Ziels, den Haushaltsausgleich im Jahr 2022 nachweisen zu können. Dennoch bleibt der Focus weiterhin darauf gerichtet. Die Planung des Jahres 2020 konnte wieder unter dieser Maßgabe vorgenommen werden.

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

5. Anlagenteil

Anlage 1 Kennzahlenset

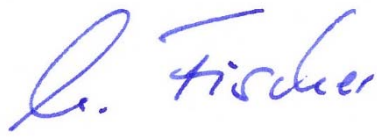
Olsberg, den 03. August 2020

Aufgestellt:



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigt:



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen für die Stadt Olsberg

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Aufwandsdeckungsgrad	106,2%	100,7%	95,1%	84,8%	99,3%	98,7%	103,4%	93,9%
Eigenkapitalquote 1	35,2%	33,2%	23,4%	18,3%	17,4%	16,7%	17,6%	15,2%
Eigenkapitalquote 2	63,8%	62,7%	57,1%	52,2%	51,1%	49,9%	50,6%	48,2%
Fehlbetragsquote	n.b.	0,4%	8,4%	22,7%	4,8%	3,9%	n.b.	12,8%

Kennzahlen zur Vermögenslage	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Infrastrukturquote	35,5%	35,9%	28,4%	28,8%	28,2%	27,9%	27,6%	26,9%
Abschreibungsintensität	8,2%	12,9%	11,6%	10,9%	10,5%	10,3%	10,8%	10,8%
Drittfinanzierungsquote	49,7%	32,6%	45,2%	45,1%	47,4%	53,5%	48,0%	50,2%
Investitionsquote	128,4%	31,4%	225,0%	54,8%	71,3%	65,9%	89,1%	115,3%

Kennzahlen zur Finanzlage	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Anlagendeckungsgrad 2	86,6%	92,0%	89,9%	84,7%	83,7%	85,6%	87,9%	86,1%
Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsdauer)	16,0	31,2	100,7	n.b.	n.b.	11,1	16,8	14,2
Liquidität 2. Grades	27,7%	71,8%	33,1%	18,3%	32,6%	40,5%	42,0%	46,9%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	9,2%	10,2%	8,0%	12,2%	16,4%	14,6%	13,0%	12,9%
Zinslastquote	2,4%	2,0%	3,0%	2,6%	2,3%	2,0%	2,0%	1,8%

Kennzahlen zur Ertragslage	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Netto-Steuerquote	68,7%	65,3%	64,1%	61,2%	61,4%	60,0%	64,5%	59,7%
Zuwendungsquote	7,7%	8,6%	11,1%	11,8%	11,0%	12,9%	12,4%	14,7%
Personalintensität	17,8%	18,0%	19,9%	19,8%	20,0%	20,5%	21,5%	21,1%
Sach- und Dienstleistungsintensität	19,7%	18,9%	19,6%	17,3%	18,9%	20,5%	19,4%	18,4%
Transferaufwandsquote	42,1%	45,8%	40,7%	45,1%	42,8%	39,9%	39,5%	36,1%

n.B. = nicht berechenbar

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Aufwanddeckungsgrad

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

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

Eigenkapitalquote 1

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

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

Eigenkapitalquote 2

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

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



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2019

Herleitung Jahresergebnis
Erläuterungen zur Schlussbilanz

Kennzahlenset

Zentralbudget

Grafische und tabellarische Darstellungen

Ermächtigungsübertragungen

Eventualverbindlichkeiten

Herleitung des Jahresergebnisses 2019 im Soll-Ist-Vergleich

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2019 schließt mit einem Fehlbetrag von 2.704.724,81 €. Damit hat sich das Ergebnis **vom Planungszeitpunkt** mit -3.284.916 € (entspricht dem Haushaltsansatz des Nachtragshaushalts) **um rd. 0,58 Mio. € verbessert**. Bezieht man die Betrachtung auf den fortgeschriebenen Ansatz, welcher Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr, unterjährige Mittelübertragungen und die im Jahr 2019 erlassene Haushaltssperre beinhaltet, errechnet sich eine Verschlechterung um rd. 0,24 Mio. €.

Grundsätzlich muss bei der Rückschau auf das Jahr 2019 beachtet werden, dass die unterjährige Entwicklung der Gewerbesteuererträge die Aufstellung einer Nachtragssatzung gem. § 81 GO NRW erfordert hat. Der in diesem Jahresbericht angestellte Soll-Ist-Vergleich bezieht sich somit stets auf die durch die Nachtragssatzung geänderten Haushaltsansätze. Bei Betrachtung der einzelnen Budgets oder auch der Gesamtergebnisrechnung gibt folglich die Spalte „Haushaltsansatz“ die Werte aus dem Nachtragshaushalt wieder. Die Spalte „Fortgeschriebener Ansatz“ beinhaltet zusätzlich zu den normalerweise vorkommenden Veränderungen insbesondere auch die Reduzierungen einiger Ansätze durch die durch den Kämmerer verhängte Haushaltssperre.

Der ursprüngliche Haushalt des Jahres 2019 schloss im Gesamtergebnisplan mit einem positiven Ergebnis von 29.484 €. Der erforderliche Nachtragshaushalt musste mit einem Gesamtergebnisplan von – 3.284.916 € aufgestellt werden. Daraus wird die Dimension der eingetretenen Verschlechterungen deutlich.

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

A) Zentralbudget

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

Bezeichnungen / Erläuterungen	+	Verbesserung - Verschlechterung
Gewerbsteuer Das mit 10,25 Mio. € geplante Aufkommen wurde überschritten.	+	619.000 €
Gewerbsteuerumlagen Die Gewerbsteuerumlage korrespondiert mit dem Gewerbesteueraufkommen. Zum Jahresende kann es jedoch bei Veranlagungen zu scheinbaren Diskrepanzen kommen, da die Umlagen sich immer auf den Zahlungseingang berechnen, nicht auf den Ertrag. Entsprechend den aktuellen Vervielfältigern (64,0%) waren bei einem Gewerbsteuerhebesatz von 492% durch die Stadt Olsberg 13,01% des Aufkommens abzuführen.	-	186.000 €
Vollverzinsung Gewerbsteuer Kommt es im Rahmen der endgültigen Festsetzung der Gewerbsteuermessbeträge durch das Finanzamt zu Nachzahlungen im Vergleich zu den geleisteten Vorauszahlungen, werden diese teilweise verzinst. Dies ist recht niedrig ausgefallen.	+	5.000 €
Summe der gewerbesteuerabhängigen Veränderungen	+	438.000 €
Einkommensteueranteile Entsprechend dem prozentualen Anteil Olsbergs am Gesamtaufkommen konnten höhere Erträge verbucht werden	+	49.000 €
Einkommensteueranteile Entsprechend dem prozentualen Anteil Olsbergs am Gesamtaufkommen konnten höhere Erträge verbucht werden	+	228.000 €
Kreisumlagen Im Haushalt wurde ein Kreisumlagehebesatz von 35,86% eingeplant. Beschlossen wurde ein Hebesatz der allg. Kreisumlage von 35,27%. Bei der Jugendamtsumlage wurde mit 18,86% geplant, beschlossen wurde ein Hebesatz von 18,40%. Der Hochsauerlandkreis hat im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2018 beschlossen, die Kommunen mit insg. 1,5 Mio. € an dem guten Ergebnis zu beteiligen. Auf Olsberg entfielen rd. 88.000 €	+	141.000 €

Rückstellung für drohende Gewerbesteuererstattungen - 2.220.000 €

Zu Beginn des Jahres 2020 eingehende Veranlagungsbescheide für das Jahr 2018 führten dazu, dass für das Jahr 2018 rd. 1,11 Mio. € zu erstatten waren. Eine ähnliche Entwicklung musste für das Jahr 2019 mit identisch hohen Vorauszahlungen angenommen werden. Hier wird es voraussichtlich im Jahr 2020 oder 2021 zur Veranlagung kommen

Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite + 149.000 €

Das weiterhin sehr niedrige Zinsniveau und die grundsätzlich schwierige Kalkulation dieser Position führen dazu, dass die Ansätze nicht ausgeschöpft werden mussten. Die vorhandenen Kassenkredite sind weiterhin zinsfrei bzw. werden mit Negativzinsen verzinst.

Saldo Sonstiges - 104.000 €

Verschlechterung im Zentralbudget - **1.319.000 €**

B) Budgets der Fachbereiche

Neben diesen im Zentralbudget zu verzeichnenden Verschlechterungen der Ergebnisrechnung weisen die Budgets der Fachbereiche insgesamt eine Verbesserung von rd. 1.899.000 € aus. Auch hier werden lediglich die entscheidenden Faktoren kurz dargestellt:

Bezeichnungen / Erläuterungen	+	Verbesserung
	-	Verschlechterung
IT-Aufwand	+	45.000 €
Geringere Inanspruchnahme der Südwestfalen-IT		
Flüchtlingshilfen	+	182.000 €
Das Budget schloss insgesamt mit dieser Verbesserung ab. Dies resultiert aus verschiedenen Veränderungen im Vergleich zur Planung. Hintergrund ist die weiter gesunkene Personenzahl, die in den betroffenen Rechtskreis fällt. Dadurch sinken die notwendigen Aufwendungen deutlich. Andererseits konnte neben den Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) auch eine Integrationspauschale in Höhe von 202.000 € vereinnahmt werden.		
Personalaufwand (netto)	-	92.000 €
Hier führen insbesondere die durch die Versorgungskasse ermittelten Entwicklungen der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen zu der Verschlechterung; die Planung hier ist extrem unsicher; diesen stehen Einsparungen bei den tariflich Beschäftigten gegenüber, welche u.a. im Bereich der Kindergärten durch Anpassungen der Personalschlüssel an das Kinderbildungsgesetz erreicht wurden		
Auflösung einer Verbindlichkeit	+	174.000 €
Als Teil des VHS-Zweckverbandes hat die Stadt Olsberg auch die anteiligen Pensionslasten der ehemaligen VHS-Leitung zu tragen. Durch den Tod der betroffenen Person konnte die bestehende Verbindlichkeit ertragswirksam aufgelöst werden		
Erträge aus dem Forstbetrieb	-	58.000 €
Der Preisverfall am Markt führte zu deutlichen Ertragseinbußen		
Kostenerstattungen Kindertagesstätten	+	264.000 €
Grund sind u.a. die nur schwer planbaren Kind-Pauschalen, da die Anmeldezahlen zum Planungszeitpunkt noch nicht vorliegen. Weiterhin spielen hier U3-Betreuungszahlen, Stundenumbuchungen und die Zahl der Integrationsplätze eine wichtige Rolle		
Jobcenter	+	85.000 €
Geringer angefallene Zahlungen an den HSK für Kosten der Unterkunft, da der Bund einen Teil der Kosten für ehemalige Flüchtlinge übernommen hat; Höhere Erstattungen der Personal- und Sachkosten durch den Hochsauerlandkreis		

Auflösungserträge Sonderposten	+	93.000 €
Erhaltene Mittel von Dritten (z.B. Zuwendungen) werden als Sonderposten abgebildet und im Verhältnis der Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Verstärkte Aktivierungen von fertiggestellten Anlagegütern führen zu einem höheren Ertrag		
Zuschussbedarf der TuS GmbH	+	153.000 €
Statt im Haushalt veranschlagter 980.000 € belief sich der handelsrechtliche Verlust auf rd. 827.000 €. Kapitalzuführungen wurden in Höhe von 930.000 € geleistet.		
Aktivierte Eigenleistungen	+	98.000 €
Im Rahmen der intensiven Bauphasen der laufenden Projekte wurde verstärkt mit eigenem Personal für diese Projekte gearbeitet		
Kauf von Bauland des Umlaufvermögens	+	120.000 €
Die geplanten Ankäufe konnten nicht in dem Umfang umgesetzt werden, da einige Projekte noch nicht den gedachten Fortschritt erreicht haben		
Straßen	+	44.000 €
Geringerer Aufwand Straßenoberflächenentwässerung		
Gebäudewirtschaft	+	252.000 €
Mehrere Faktoren führen insgesamt zu dieser Verbesserung. Betraglich herauszuheben sind geringere Aufwendungen für Energie, Bauunterhaltung und Abschreibungen		
Schülerbeförderung	+	105.000 €
Geringere Anzahl von Fahrschülern im Grundschul- und Sekundarschul-Bereich		
AquaOlsberg		
Höhere Ausschüttung der Hochsauerlandwasser GmbH	+	72.000 €
Geringeres Betriebsführungsentgelt durch nicht besetzte Stellen	+	100.000 €
Saldo Sonstiges	+	262.000 €
Eine Vielzahl kleinerer und mittlerer Abweichungen in allen Fachbereichen, die hier nicht alle einzeln angesprochen werden können, summiert sich letztlich auf; hier wirkt sich sicher auch die Haushaltssperre aus		
Verbesserung in den Fachbereichsbudgets	+	1.899.000 €

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2019

Nachfolgend werden die wesentlichen Entwicklungen kurz erläutert, die zu den Bestandsveränderungen vom 01.01.2019 zum 31.12.2019 beitragen. Diese müssen nicht abschließend sein.

A	Aktivseite	€	€
1	Anlagevermögen		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		63.000
	Abschreibungen	-19.000	44.000
1.2	Sachanlagen		
1.2.2	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1	Kindertageseinrichtungen		121.000
	Abschreibungen	-106.000	15.000
1.2.3	Infrastrukturvermögen		
1.2.3.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen		
	verschiedene Straßen im Stadtgebiet		896.000
	Abschreibungen	-1.068.000	-172.000
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebsvorrichtungen		
	Mittleres Löschfahrzeug		209.100
	Abschreibungen	-397.500	-188.400
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	<u>Zugänge</u>		
	verschiedene Anlagegüter		222.650
	<u>Abgänge</u>		
	Abschreibungen	-258.900	-36.250

	€	€
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
Umgestaltung Ruhrufer	-224.800	
Bottschüre-Süd		42.600
Brücke Ruhrwiesen		47.000
Umbau Ruhreraum Kita Elleringhausen	-119.500	
Energetische Sanierung GS Olsberg		346.800
Brücke Sitterbach		37.000
Umbau Ruhrstraße	-543.350	
Hans-Körling Str.		47.400
Umbau Ruhrstraße		55.000
Kneipp-Erlebnispark		211.200
Maßnahme Sachsenecke		432.700
Parkfläche Haus des Gastes		330.000
Platz Lernort Kneipp		462.500
Platz Stadtgespräch		192.000
Tretbecken Kurpark Dr. Grüne		322.900
Platz Kurpark Dr. Grüne		171.200
Rutsche (ZKO)		91.000
Aufenthaltsplatz Haus des Gastes		75.000
Kneipp Aktiv Weg		48.000
MLF	-209.000	134.000
verschiedene Einzelmaßnahmen	-104.500	822.700
		<u>2.667.850</u>

1.3 Finanzanlagen

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Versorgungsfonds	83.000

2.1 Vorräte

Bauland	-120.100	144.900
Investorenflächen		56.900
Krankenhaus Olsberg		92.500
		<u>174.200</u>

3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2019	Zugang	Auflösung	Stand
	€	€	€	31.12.2019
	€	€	€	€
Beamtenbesodung 2019/2020	65.108,00	78.397,42	65.108,00	78.397,42
Versorgungsaufwendungen Beamte Januar 2020	42.689,00	47.254,00	42.689,00	47.254,00
Abrechnung Asyl Januar 2020	17.513,07	13.910,69	17.513,07	13.910,69
Breitbandversorgung Gevelinghausen	115.754,29	0,00	28.938,57	86.815,72
Breitbandversorgung Ortsteile 2017	191.632,29	0,00	31.938,71	159.693,58
Breitbandversorgung Ortsteile 2018	407.266,00	0,00	58.180,86	349.085,14
Aqua Olsberg	318,78	920,78	318,78	920,78
Aktiver RAP allg.	8.318,48	20.727,67	8.318,48	20.727,67
	<u>848.599,91</u>	<u>161.210,56</u>	<u>253.005,47</u>	<u>756.805,00</u>

		€	€
B	Passivseite		
1.	Eigenkapital		
1.1	Allgemeine Rücklage		
	Jahresfehlbetrag 2019	-2.705.000	

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).

	01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Auflösung	31.12.2019
	€	€	€	€	€
231100 Zuweisungen Land	9.490.820,31	1.168.572,00	15.095,57	433.269,76	10.211.026,98
231101 ZOB	1.135.657,00			26.736,00	1.108.921,00
231102 Schulpauschale	624.026,27	7.072,95	2.761,87	94.856,03	533.481,32
231103 Investitionspauschale	6.810.546,13	974.387,73		529.517,62	7.255.416,24
231104 Feuerschutzpauschale	427.549,00	208.398,75		46.887,75	589.060,00
231105 Straßennetz	3.752.641,33		1.819,62	281.836,35	3.468.985,36
231107 Renaturierung Ruhraue	387.359,07				387.359,07
231108 Buswartehallen	4.700,00			2.730,00	1.970,00
231109 Ganztagsgrundschule	10.039,00			1.316,00	8.723,00
231113 Zuweisung KP II	877.036,00			22.861,00	854.175,00
231114 Dorferneuerungsmaßnahmen	17.344,00			963,00	16.381,00
231118 Spielplätze	842,00			256,00	586,00
231119 Brücken	53.381,00			2.547,00	50.834,00
231120 allgemeine Baumaßnahmen	3.262,03				3.262,03
231121 Zuweisungen Bund	14.881,00			3.721,00	11.160,00
231122 Zuweisung Gemeinden	1.433,00			637,00	796,00
231123 von privaten Unternehmen	34.995,00			4.153,00	30.842,00
231300 von Zweckverbänden	103.978,76		1.444,32	4.101,44	98.433,00
231500 Hochwasserschutz	95.050,71				95.050,71
239100 Spenden	88.421,00	1.789,01		9.361,01	80.849,00
239103 Spenden (allgemein)	250,00	9.616,21	250,00		9.616,21
239200 Schule an der Ruhraue	7.419.709,00			234.163,00	7.185.546,00
	31.353.921,61	2.369.836,65	21.371,38	1.699.912,96	32.002.473,92

2.2 für Beiträge

	Stand 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2019
	€	€	€	€	€
Beiträge	5.744.518,37	0,00	0,00	374.427,62	5.370.090,75
Erschließungsbeiträge	1.945.596,79	162.979,76	0,00	71.032,00	2.037.544,55
Sonstige Beiträge	715.816,25	33.130,20	0,00	2.523,00	746.423,45
	8.405.931,41	196.109,96	0,00	447.982,62	8.154.058,75

2.3 für den Gebührenausschlag

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

	Stand 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2019
	€	€	€	€	€
Abfallwirtschaft	27.334,80	0,00	0,00	19.333,76	8.001,04
Winterdienst	575.512,22	85.910,77	0,00	0,00	661.422,99
	602.847,02	85.910,77	0,00	19.333,76	669.424,03

2.4 Sonstige Sonderposten

	Stand 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2019
	€	€	€	€	€
Gute Schule 2020	96.984,00	82.305,54	0,00	27.503,54	151.786,00
	96.984,00	82.305,54	0,00	27.503,54	151.786,00

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

	Stand 01.01.2019	Zuführung	Inanspruch- nahme	Umbuchung	Stand 31.12.2019
	€	€	€	€	€
Pensionr. Aktive	4.701.415,00	383.075,00	0,00	-710.701,00	4.373.789,00
Beihilfer. Aktive	1.367.330,00	56.439,00	0,00	-277.492,00	1.146.277,00
Pensionr. Versorgungsem.	4.609.851,00	197.941,00	12.271,00	710.701,00	5.506.222,00
Beihilfer. Versorgungsem.	1.489.822,00	39.590,00	17.472,00	277.492,00	1.789.432,00
	12.168.418,00	677.045,00	29.743,00	0,00	12.815.720,00

3.4 Instandhaltungsrückstellungen

	Stand 01.01.2019	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2019
	€	€	€	€	€
Straßen, Wege, Plätze	31.619,63	0,00	12.986,09	0,00	18.633,54
Folgesanierung Aqua	51.123,18	0,00	48.354,80	2.768,38	0,00
	82.742,81	0,00	61.340,89	2.768,38	18.633,54

3.5 sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2019 €	Zuführung €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2019 €
a) nicht genommener Urlaub und Überstunden	123.800,00	112.600,00	123.800,00	0,00	112.600,00
b) Altersteilzeit	80.177,59	168.342,09	28.736,21	0,00	219.783,47
c) Aufbewahrungsverpflicht.	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
d) überörtliche Prüfungen	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	30.000,00
e) Prüfung Jahresabschl.	39.250,00	38.000,00	18.533,06	9.466,94	49.250,00
f) Pensionsverpfl. KDVZ	168.601,66	0,00	0,00	2.897,53	165.704,13
g) Überstunden Mitarbeiter Aqua	34.364,31	47.346,69	34.364,31	0,00	47.346,69
h) Urlaub Mitarb. Aqua	796,44	1.416,93	796,44	0,00	1.416,93
i) Sonstige Rückstellungen	340.000,00	2.220.000,00	0,00	0,00	2.560.000,00
	<u>891.990,00</u>	<u>2.602.705,71</u>	<u>206.230,02</u>	<u>12.364,47</u>	<u>3.276.101,22</u>

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.1.2 vom privaten Kreditmarkt

	Stand 01.01.2019 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2019 €
Investitionskredite vom Kreditmarkt	26.602.753,30	1.113.000,00	1.338.593,58	26.377.159,72
Zinsabgrenzung	37.263,64	0,00	0,00	30.165,82
	<u>26.640.016,94</u>	<u>1.113.000,00</u>	<u>1.338.593,58</u>	<u>26.407.325,54</u>

4.2 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung

	Stand 01.01.2019 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2019 €
vom privaten Kreditmarkt	12.017.500,00	35.000,00	697,50	12.051.802,50

4.6 Erhaltene Anzahlungen

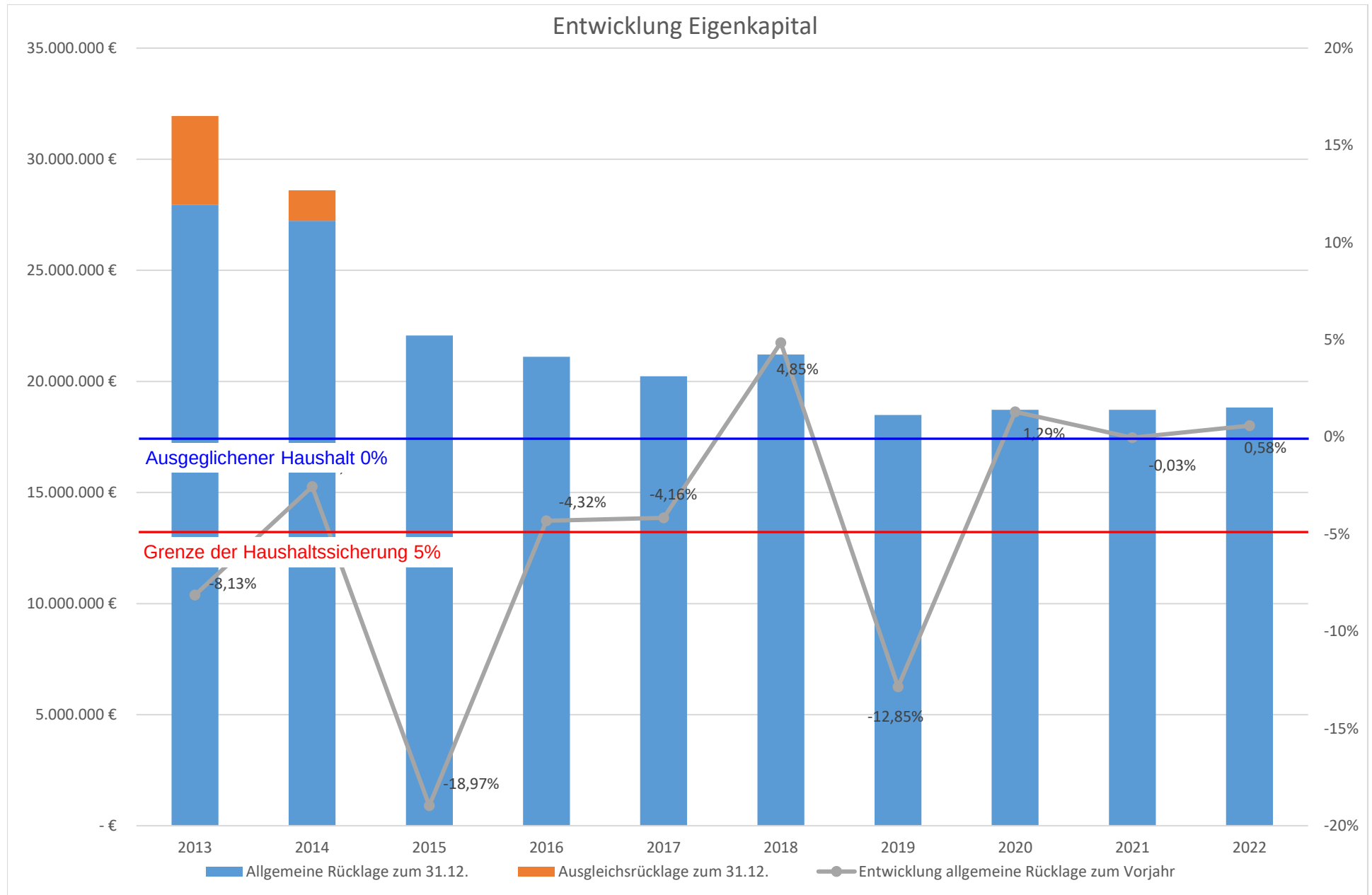
	Stand 01.01.2019 €	Stand 31.12.2019 €
In den erhaltenen Anzahlungen sind Zuwendungen enthalten, die noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, also derzeit im Liquiditätsbestand der Stadt stecken.		
Verbindlichkeiten Investitionspauschale	2.303.817,39	1.851.593,77
Verbindlichkeiten Schulpauschale	532.083,23	384.373,38
Verbindlichkeiten Feuerschutzpauschale	24.300,69	159.319,54
Verbindlichkeiten Gute Schule 2020	77.349,92	46.655,46
Erhaltene Anzahlungen allgemein	40.000,00	0,00
	<u>2.977.551,23</u>	<u>2.441.942,15</u>

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2019 €	Zugang €	Auflösung €	Stand 31.12.2019 €
Kriegsgräber	2.313,42	2.776,80	2.313,42	2.776,80
Friedhofsgebühren (Friedhöfe Ortsteile)	131.610,00	0,00	0,00	131.610,00
Friedhofsgebühren (Kernstadt)	1.215.079,77	101.464,00	74.192,48	1.242.351,29
Stellplatz Ballspielhalle	155.800,00	0,00	8.200,00	147.600,00
Kurse Aqua	6.075,62	1.799,98	6.075,62	1.799,98
Breitbandversorgung	622.705,09	0,00	102.031,76	520.673,33
Passiver RAP allg.	0,00	221.256,61	0,00	221.256,61
	<u>2.133.583,90</u>	<u>327.297,39</u>	<u>192.813,28</u>	<u>2.268.068,01</u>

Entwicklung Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Jahresergebnis	-124.654,34	-2.637.148,16	-6.483.769,72	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-2.704.724,81	229.396	-16.378
Ausgleichsrücklage zum Jahresanfang	4.134.421,25	4.009.766,91	1.372.618,75	0	0,00	0	0	0	0
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-124.654,34	-2.637.148,16	-1.372.618,75	0	0,00	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage zum Jahresende	4.009.766,91	1.372.618,75	0,00	0	0,00	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage zum Jahresanfang	30.412.770,28	27.939.931,47	27.226.242,70	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390	18.726.786
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	0,00	5.001,70	-5.111.150,97	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-2.704.724,81	229.396	-16.378
Erträge/Aufwendungen(-) aus Anlagevermögen	-2.472.838,81	-718.690,47	-52.779,88	115.896,78	-59.729,49	66.425,03	-21.328,60	10.000	10.000
Allgemeine Rücklage zum Jahresende	27.939.931,47	27.226.242,70	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390,43	18.726.786	18.720.408
Erhöhung/Verringerung(-) der allgemeinen Rücklage	-8,13%	-2,55%	-18,97%	-4,32%	-4,16%	4,85%	-12,85%	1,29%	-0,03%
Eigenkapital zum Jahresanfang	34.547.191,53	31.949.698,38	28.598.861,45	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390	18.726.786
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-2.597.493,15	-3.350.836,93	-6.536.549,60	-952.537,11	-877.447,75	981.116,85	-2.726.053,41	239.396	-6.378
Eigenkapital zum Jahresende	31.949.698,38	28.598.861,45	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390,43	18.726.786	18.720.408
Erhöhung/Verringerung(-) des Eigenkapitals	-7,52%	-10,49%	-22,86%	-4,32%	-4,16%	4,85%	-12,85%	1,29%	-0,03%



Jahresbericht 2019

Produkt B9000		Produktverantwortung				
Zentralbudget		Kotthoff, Stefan				
		Kräling, Rüdiger				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	26.803.088,10	22.447.000	22.447.000	23.235.366,80	788.366,80	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	839.498,52	1.250.000	1.250.000	1.256.838,40	6.838,40	0
Sonstige ordentliche Erträge	114.683,26	0	0	4.897,53	4.897,53	0
Ordentliche Erträge	27.757.269,88	23.697.000	23.697.000	24.497.102,73	800.102,73	0
Transferaufwendungen	14.555.053,76	13.559.400	13.559.400	13.587.731,46	28.331,46	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.352,86	0	0	2.228.316,38	2.228.316,38	0
Ordentliche Aufwendungen	14.566.406,62	13.559.400	13.559.400	15.816.047,84	2.256.647,84	0
Ordentliches Ergebnis	13.190.863,26	10.137.600	10.137.600	8.681.054,89	-1.456.545,11	0
Finanzerträge	269.661,09	349.000	349.000	368.284,12	19.284,12	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	551.393,98	613.500	613.500	509.167,84	-104.332,16	0
Finanzergebnis	-281.732,89	-264.500	-264.500	-140.883,72	123.616,28	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.909.130,37	9.873.100	9.873.100	8.540.171,17	-1.332.928,83	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	12.909.130,37	9.873.100	9.873.100	8.540.171,17	-1.332.928,83	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	163.221,52	146.648	146.648	160.265,43	13.617,43	0
Ergebnis	13.072.351,89	10.019.748	10.019.748	8.700.436,60	-1.319.311,40	0

Jahresbericht 2019

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

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21101 Grundschulen allgemein						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21101-6811020000	66.223	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	66.223	0	0	0,00	0,00	0
57500 Tourismus						
Rückflüsse von Darlehen TUS GmbH						
57500-6955010000	45.912	0	0	47.614,50	47.614,50	0
Saldo	45.912	0	0	47.614,50	47.614,50	0
61101 Steuern, allg. Zuweisungen, Um						
Investitionseinzahlung Investitionspauschale						
61101-6811030000	1.430.742	1.300.000	1.300.000	1.435.570,42	135.570,42	0
Saldo	1.430.742	1.300.000	1.300.000	1.435.570,42	135.570,42	0
61201 Sonstige allg. Finanzen						
Kredite für Investitionen vom sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen						
61201-6926000000	0	257.500	257.500	0,00	-257.500,00	0
Kreditaufnahmen f. Inv. v. Kreditinstituten/Bericht./Euro-Währ. (fester Zins)						
61201-6927000000	2.873.142	1.444.500	1.444.500	3.668.457,91	2.223.957,91	0
Aufnahme Liquiditätskredit						
61201-6937000000	17.500	2.000.000	2.000.000	7.035.000,00	5.035.000,00	0
Rückflüsse von Darlehen TUS GmbH						
61201-6955010000	0	47.650	47.650	0,00	-47.650,00	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61201-7927000000	2.426.188	893.300	893.300	3.483.039,73	2.589.739,73	0
Tilgung Liquiditätskredite						
61201-7937000000	3.000.000	0	0	7.000.000,00	7.000.000,00	0
Saldo	-2.535.547	2.856.350	2.856.350	220.418,18	2.635.931,82	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	4.433.518	5.049.650	5.049.650	12.186.642,83	7.136.992,83	0
Auszahlungen	5.426.188	893.300	893.300	10.483.039,73	9.589.739,73	0
Saldo	-992.671	4.156.350	4.156.350	1.703.603,10	-2.452.746,90	0

Jahresbericht 2019

Produkt B9000

Zentralbudget

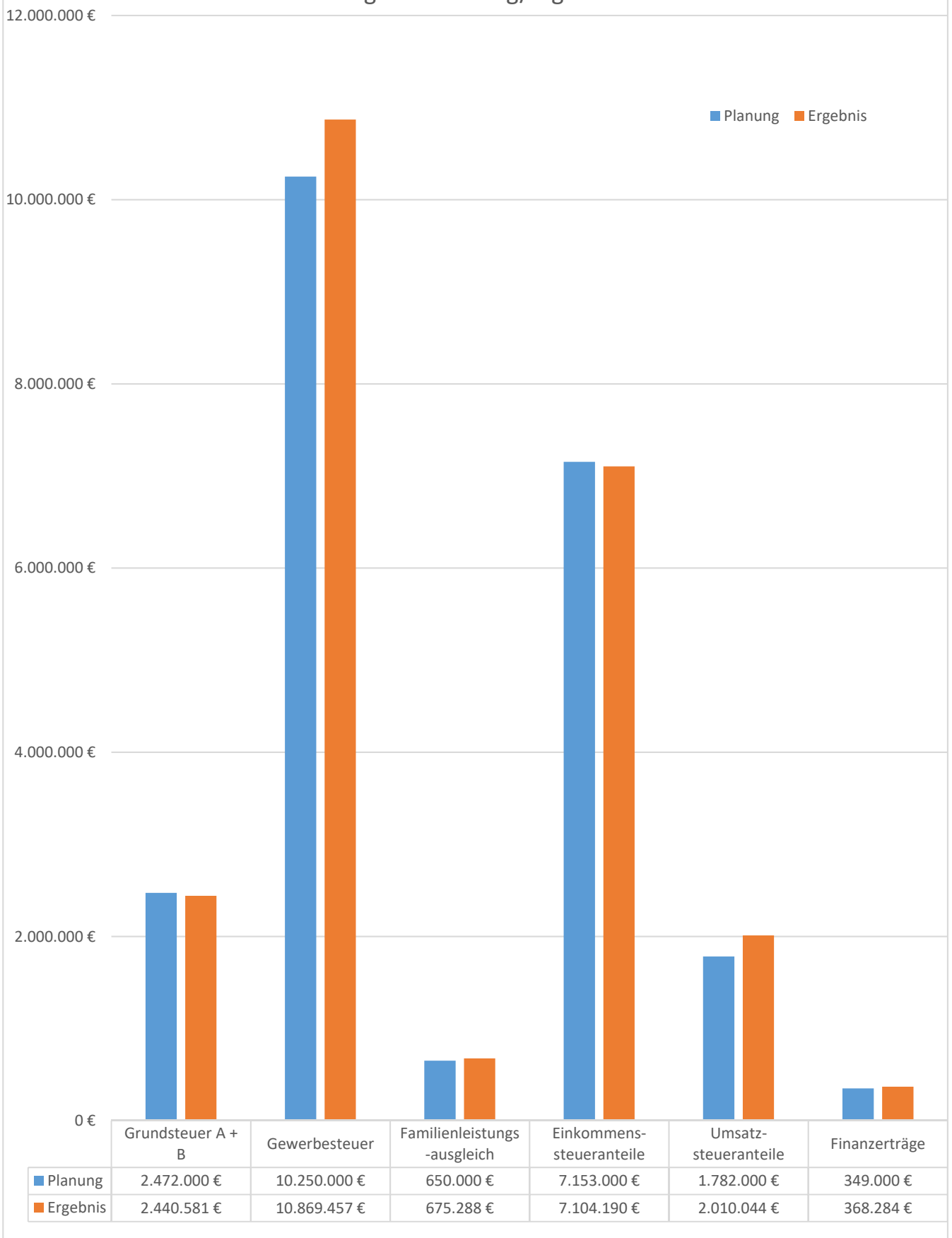
Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

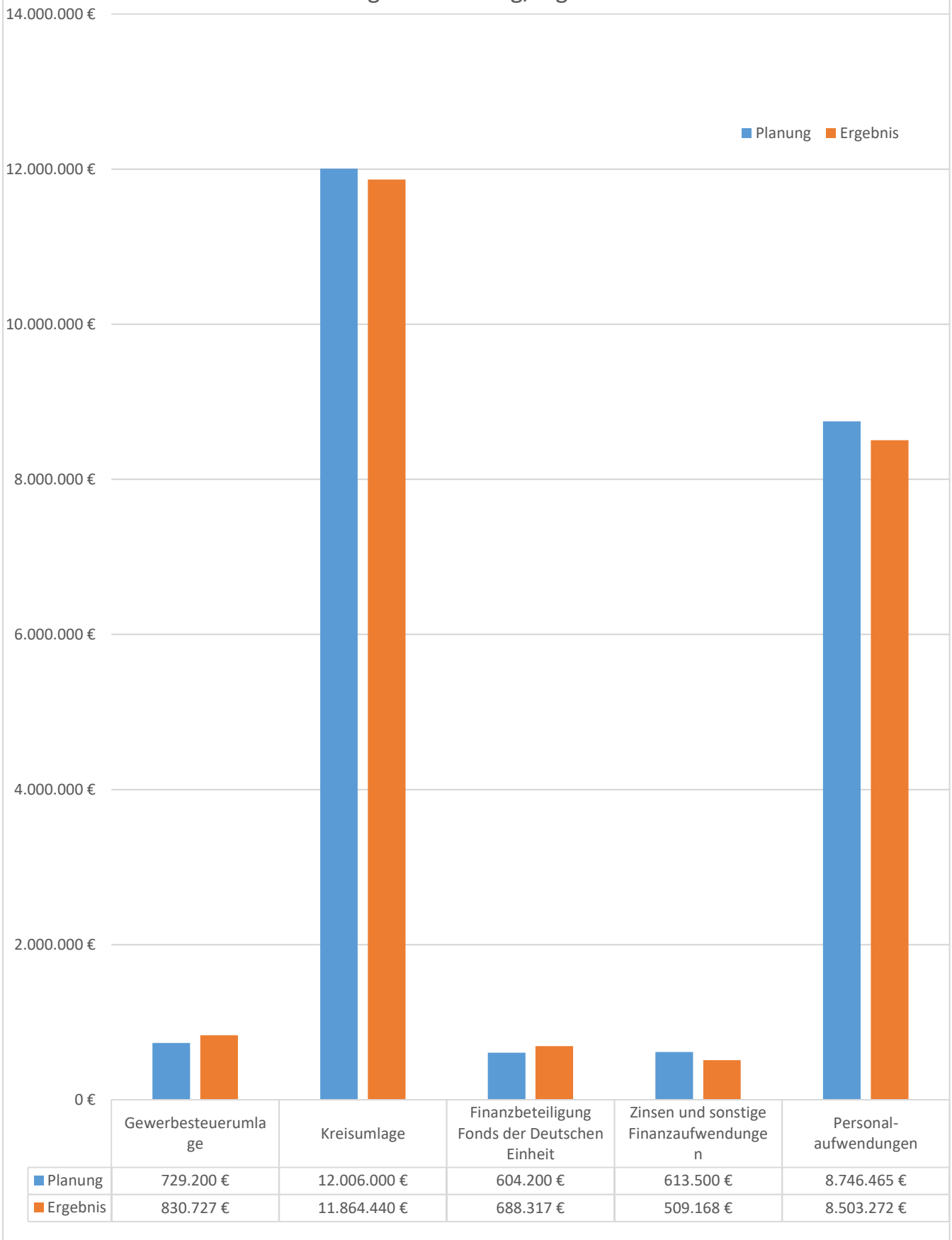
Kräling, Rüdiger

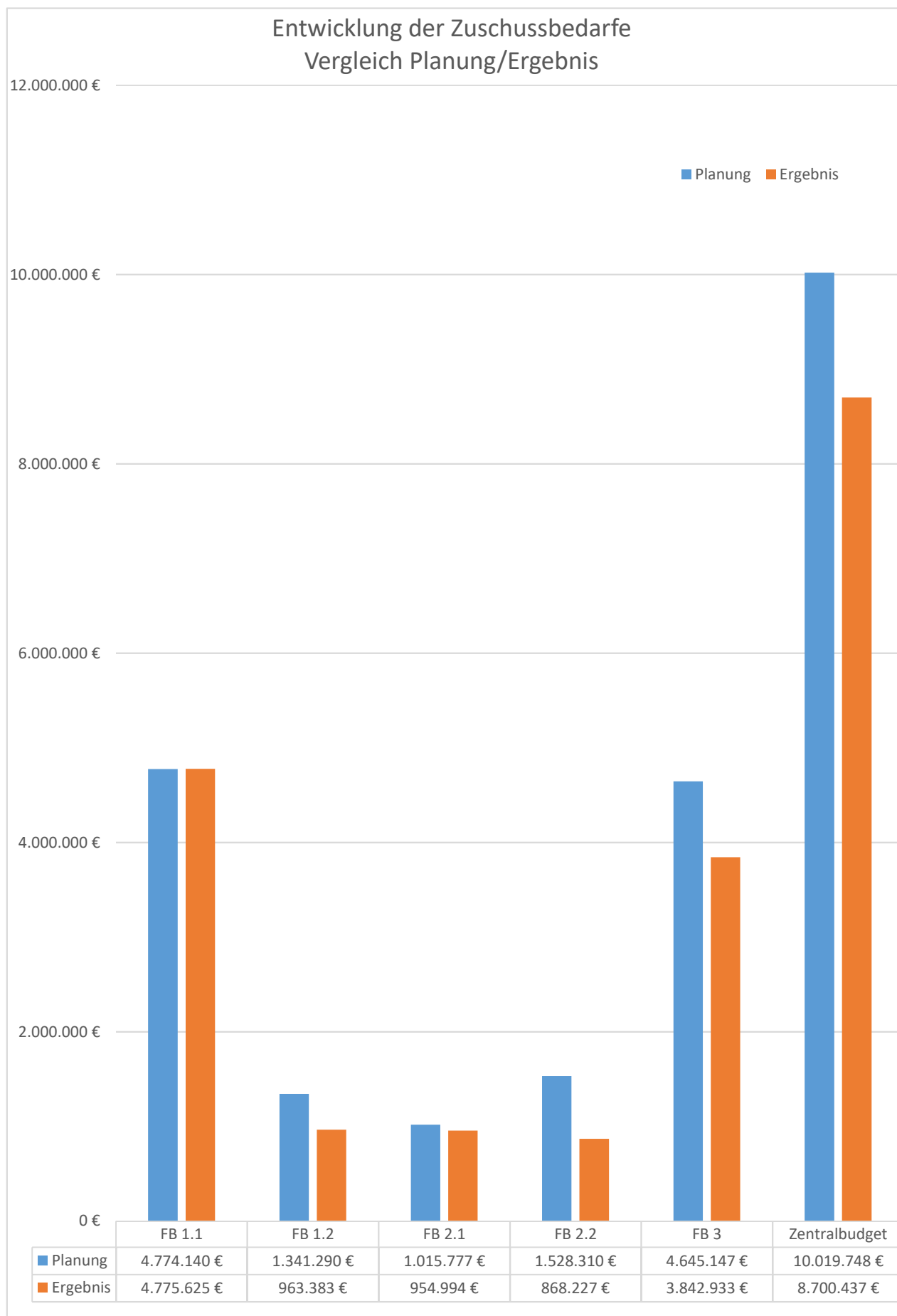
Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	26.163.703,51	22.447.000	22.447.000	24.106.737,08	1.659.737,08	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	839.498,52	1.250.000	1.250.000	1.256.838,40	6.838,40	0
Sonstige Einzahlungen	171.159,41	0	0	883.407,31	883.407,31	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	228.804,09	349.000	349.000	424.068,55	75.068,55	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.403.165,53	24.046.000	24.046.000	26.671.051,34	2.625.051,34	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	517.359,47	613.500	613.500	550.755,96	-62.744,04	0
Transferauszahlungen	14.725.617,86	13.559.400	13.559.400	13.444.401,70	-114.998,30	0
Sonstige Auszahlungen	262.988,73	0	0	724.013,52	724.013,52	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.505.966,06	14.172.900	14.172.900	14.719.171,18	546.271,18	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.897.199,47	9.873.100	9.873.100	11.951.880,16	2.078.780,16	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.496.964,58	1.300.000	1.300.000	1.435.570,42	135.570,42	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	45.911,53	47.650	47.650	47.614,50	-35,50	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.542.876,11	1.347.650	1.347.650	1.483.184,92	135.534,92	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.542.876,11	1.347.650	1.347.650	1.483.184,92	135.534,92	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.440.075,58	11.220.750	11.220.750	13.435.065,08	2.214.315,08	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.873.141,50	1.702.000	1.702.000	3.668.457,91	1.966.457,91	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	17.500,00	2.000.000	2.000.000	7.035.000,00	5.035.000,00	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.426.188,12	893.300	893.300	3.483.039,73	2.589.739,73	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00	0	0	7.000.000,00	7.000.000,00	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.535.546,62	2.808.700	2.808.700	220.418,18	-2.588.281,82	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	10.904.528,96	14.029.450	14.029.450	13.655.483,26	-373.966,74	0
Saldo	10.904.528,96	14.029.450	14.029.450	13.655.483,26	-373.966,74	0

Wesentliche Erträge Vergleich Planung/Ergebnis



Wesentliche Aufwendungen Vergleich Planung/Ergebnis





Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

kostenrechnende Einrichtung	Stand 01.01.2019	Zuführung 2019	Auflösung 2019	Stand 31.12.2019
Straßenreinigung/ Winterdienst	575.512,22	85.910,77	0,00	661.422,99
Abfallentsorgung -Müllabfuhr-	27.334,80	0,00	19.333,76	8.001,04
Friedhof	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	602.847,02	85.910,77	19.333,76	669.424,03

Straßenreinigung / Winterdienst

Entgegen der Planung, welche auf Durchschnittswerten und Erfahrung beruht, war keine Entnahme aus der Rücklage erforderlich. Vielmehr konnte der Rücklage erneut ein Überschuss zugeführt werden, da die Witterung wie schon in der Vorjahresperiode sehr mild war. Die Gebührenerträge wurden in voller Höhe erreicht.

Der ursprünglich vorgesehene Kalkulationszeitraum umfasst die Jahre 2018 bis 2020. Im Laufe des Jahres 2020 wird somit eine Neukalkulation erfolgen müssen, welche den Bestand des Sonderpostens berücksichtigt.

Abfallentsorgung / Müllabfuhr

Die geplante Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Ausgleichsrücklage) in Höhe von 10.000 € musste auf 19.333,76 € erhöht werden. Das Jahr verlief somit insgesamt recht planmäßig.

Etwas geringeren Gebührenerträgen durch die Gefäßwechsel stehen insbesondere beim Bioabfall geringere Entsorgungsaufwendungen gegenüber. Hier dürfte sich der recht trockene Sommerausgewirkt haben. Generell sind leichte Erhöhungen der Transportkosten zu verzeichnen.

Friedhof Kernstadt

Ein Aufbau eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich aus der Ergebnisrechnung könnte in den nächsten Jahren wieder eintreten, wenn die Entwicklung sich so fortsetzt.

Übersicht über die Schulden Stadthaushalt (ohne Kassenkredite)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2019	Kredit- aufnahmen 2019	Sonstige Zugänge 2019	Tilgung 2019	Sonstige Abgänge 2019	Stand 31.12.2019
Schulden aus Krediten von						
Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0					0
Land	0					0
Gemeinden und Gemeindeverbände	0					0
Zweckverbände und dergleichen	0					0
Kreditmarktmittel unrentierlich	26.602.754	1.113.000		1.338.594		26.377.160
Summe	26.602.754	1.113.000	0	1.338.594		26.377.160

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

aus Krediten des Abwasserwerkes	11.511.290			552.280		10.959.010
aus Krediten der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.508.353			127.053		2.381.300
Summe	14.019.643	0		679.333	0	13.340.310
Gesamtsumme	40.622.397	1.113.000	0	2.017.927	0	39.717.470

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

Jahr	AfA/Jahr €	Auflösung Sopo/Jahr €	Deckungsgrad %
2010	1.591.300	1.104.450	69,41%
2011	1.716.487	1.265.198	73,71%
2012	1.743.456	1.257.443	72,12%
2013	1.797.956	1.322.394	73,55%
2014	3.257.805	1.856.030	56,97%
2015	3.327.570	1.850.474	55,61%
2016	3.370.267	1.943.830	57,68%
2017	3.508.504	2.202.775	62,78%
2018	3.903.633	2.025.464	51,89%
2019	3.519.635	2.181.850	61,99%

Anmerkung:

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

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

Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind unberücksichtigt.

Übersicht über die Eventualverbindlichkeiten

Schuldner/Darlehenszweck	Gläubiger	Ursprungsbetrag	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2019
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg Beteiligung an der Grundstücksverwaltungsgesellschaft, Hauptstr.73a	Sparkasse Hochsauerland	305.000 €	195.127 €	182.333 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	kfw Bankengruppe	1.250.000 €	800.000 €	750.000 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	Commerzbank AG	1.325.000 €	1.033.238 €	1.001.393 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Brandschutzsanierung Konzerthalle)	Sparkasse Hochsauerland	680.000 €	479.987 €	443.505 €
Hochsauerlandwasser GmbH	verschiedene Banken und Darlehen	5.048.529 €	7.296.302 €	7.162.793 €
		Summe	9.804.655 €	9.540.024 €

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

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2019

Fachbereichsbudgets

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Fachbereichbudgets

Fachbereichsbudget FB11 Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.399.989	2.595.518	2.595.518	2.608.871,22	13.353	0
Aufwendungen	7.050.148	7.369.658	7.054.008	7.384.496,48	330.488	45.000
Ergebnis	-4.650.159	-4.774.140	-4.458.490	-4.775.625,26	-317.135	-45.000

Fachbereichsbudget FB12 Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.756.456	2.763.262	2.752.262	2.998.124,64	245.863	0
Aufwendungen	3.918.272	4.104.552	4.039.195	3.961.507,87	-77.687	0
Ergebnis	-1.161.816	-1.341.290	-1.264.933	-963.383,23	301.549	0

Fachbereichsbudget FB21 Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.882.765	1.661.690	1.661.690	1.642.282,59	-19.407	0
Aufwendungen	2.771.260	2.677.467	2.623.007	2.597.276,38	-25.731	8.500
Ergebnis	-888.495	-1.015.777	-961.317	-954.993,79	6.323	-8.500

Fachbereichsbudget FB22 Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.170.548	2.781.205	2.781.205	3.181.392,79	400.188	0
Aufwendungen	4.136.072	4.309.515	4.249.218	4.049.619,39	-199.599	7.900
Ergebnis	-965.525	-1.528.310	-1.468.013	-868.226,60	599.786	-7.900

Fachbereichsbudget FB31 Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	4.543.497	4.820.975	4.816.975	5.086.899,43	269.924	0
Aufwendungen	9.035.163	9.466.122	9.154.485	8.929.831,96	-224.653	22.200
Ergebnis	-4.491.665	-4.645.147	-4.329.510	-3.842.932,53	486.577	-22.200

Zentralbudget	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	28.190.152	24.192.648	24.192.648	25.025.652,28	833.004	0
Aufwendungen	15.117.801	14.172.900	14.172.900	16.325.215,68	2.152.316	0
Ergebnis	13.072.352	10.019.748	10.019.748	8.700.436,60	-1.319.311	0

Summe Ergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	42.943.408	38.815.298	38.830.298	40.543.222,95	1.712.925	0
Aufwendungen	42.028.716	42.100.214	41.292.813	43.247.947,76	1.955.135	83.600
Ergebnis	914.692	-3.284.916	-2.462.515	-2.704.724,81	-242.210	-83.600

Jahresbericht 2019

Übersicht Finanzrechnung nach Fachbereichbudgets

Fachbereichsbudget FB11 Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.068.018	1.952.210	1.952.210	2.325.842,53	373.633	0
Auszahlungen	7.136.617	6.976.107	7.149.747	7.025.835,76	-123.911	166.000
Saldo	-5.068.599	-5.023.897	-5.197.537	-4.699.993,23	497.544	-166.000

Fachbereichsbudget FB12 Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.872.546	2.547.386	2.558.386	2.794.911,86	236.526	0
Auszahlungen	3.483.317	3.859.414	3.890.414	3.712.455,38	-177.959	0
Saldo	-610.771	-1.312.028	-1.332.028	-917.543,52	414.484	0

Fachbereichsbudget FB21 Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.748.784	1.521.023	1.521.023	1.556.752,38	35.729	0
Auszahlungen	2.424.269	2.486.152	2.505.512	2.578.993,11	73.481	56.600
Saldo	-675.486	-965.129	-984.489	-1.022.240,73	-37.752	-56.600

Fachbereichsbudget FB22 Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	3.875.284	2.768.000	2.768.000	4.134.979,74	1.366.980	0
Auszahlungen	4.608.134	4.116.901	4.116.901	4.552.161,21	435.260	13.900
Saldo	-732.850	-1.348.901	-1.348.901	-417.181,47	931.720	-13.900

Fachbereichsbudget FB31 Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	3.259.017	2.678.635	2.682.635	3.886.376,41	1.203.741	0
Auszahlungen	7.976.129	9.423.028	9.594.628	9.023.801,70	-570.826	63.200
Saldo	-4.717.112	-6.744.393	-6.911.993	-5.137.425,29	1.774.568	-63.200

Zentralbudget	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	31.836.683	29.095.650	29.095.650	38.857.694,17	9.762.044	0
Auszahlungen	20.932.154	15.066.200	15.066.200	25.202.210,91	10.136.011	0
Saldo	10.904.529	14.029.450	14.029.450	13.655.483,26	-373.967	0

Summe Finanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	45.660.332	40.562.904	40.577.904	53.556.557,09	12.978.653	0
Auszahlungen	46.560.621	41.927.802	42.323.402	52.095.458,07	9.772.056	299.700
Saldo	-900.289	-1.364.898	-1.745.498	1.461.099,02	3.206.597	-299.700



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2019

Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.1

Zentrale Dienste

Jahresbericht 2019 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.1 - Zentrale Dienste

1. Ergebnisbericht

1.1 Vorbemerkungen zum Ergebnisbericht

Für das Jahr 2019 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Zentrale Dienste“ auf rd. 4,78 Mio. EUR und weist damit zum Haushaltsansatz

eine Verschlechterung aus von - 1.485 EUR.

Zum fortgeschriebenen Ansatz nach Verhängung der Haushaltssperre beträgt die Verschlechterung - 317.135 EUR. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2018 erhöhte sich der Zuschussbedarf um rund 125.500 EUR.

1.2 Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 11 00 - Leitung und Organisation FB 1

- 6.574 EUR

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

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

enthalten.

Produkt 11 10 - Service Politik und Verwaltungsführung

- 29.082 EUR

Im Berichtszeitraum wurden 47 Sitzungen vor- und nachbereitet. Dabei wurden 143 Verwaltungsvorlagen erstellt. Es sind 9 Amtsblätter erschienen.

Im Berichtszeitraum fanden die umfangreichen Vorbereitungen des 50jährigen Jubiläums der Städtepartnerschaft mit Fruges statt. Im November 2019 fand eine Fahrt des Rates zur Partnerstadt Jöhstadt statt.

Die Verschlechterungen zum fortgeschriebenen HH-Ansatz resultieren hauptsächlich neben erhöhten Aufwendungen für Aufwandsentschädigungen aus der im Laufe des Jahres verhängten Haushaltssperre in Höhe von 10 Prozent.

Produkt 11 11 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

+ 2.441 EUR

Die Stadt Olsberg hat im Jahr 2019 rund 180 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themenbereichen der Stadtverwaltung herausgegeben. Die Themenschwerpunkte lagen auf dem Zentrenkonzept, dem Bau des Kneipp-Erlebnisparks sowie den Informationen über die Haushaltssituation. Zudem wurde die Öffentlichkeitsarbeit von Olsberg-Touristik, AquaOlsberg und Bürgerstiftung „Wir in Olsberg“ unterstützt.

Laut Statistik gab es im Jahr 2019 rund 149.000 Besucher der Homepage. Auch im Internet wurden umfangreiche Informationen zum Integrierten kommunalen Entwicklungskonzept (IKEK) und zum Kneipp Erlebnispark Olsberg eingestellt. Weiterhin wurden u.a. Informationen zu den jeweiligen Umbaumaßnahmen im Stadtgebiet Olsberg eingefügt.

Aufgrund der Reduzierung der Geschäftsaufwendungen konnte eine Verbesserung zum fortgeschriebenen HH-Ansatz erzielt werden.

Produkt 11 12 - Ideen- und Beschwerdemanagement

+ 200 EUR

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

Schwerpunkte waren Ruhestörungen und Verschmutzungen in den Grünanlagen.

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

Produkt 11 13 - Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

+ 202.617 EUR

Am 26. Februar 2019 wurde die zweite gemeinsame Ausbildungsbörse Brilon Olsberg erfolgreich durchgeführt.

Die Ansätze für LEADER wurden insgesamt als Haushaltssicherungsmaßnahme um rd. 20.000 EUR zum ursprünglichen Haushaltsansatz reduziert und die Maßnahmen so umgesetzt. Ebenso konnten die Aufwendungen für die Erstellung des IKEK und die Umsetzung erster Maßnahmen um weitere rd. 20.000 EUR reduziert werden.

Die bisher in diesem Produkt veranschlagten Erträge aus Kurbeiträgen werden seit dem Jahr 2019 dem Produkt Kurbetrieb (Produkt 31 35) zugeordnet. Der Hintergrund ist die gesamtheitliche Darstellung an einer Stelle im Haushalt. Die Erhebung der Kurbeiträge (73.881 EUR) erfolgte nach wie vor im Fachbereich 1, sodass die Personalkosten im Produkt Kurbetrieb in 2019 nicht erhöht worden sind. Nach dem Bau des Kneipp ErlebnisParks wird das Produkt Kurbetrieb ab dem Jahr 2020 im Fachbereich 1 angesiedelt, um eine komplette Zusammenführung zu erreichen.

Als Kneipp-Heilbad erhält die Stadt Olsberg Kurortehilfe. Die Kurortehilfe fiel mit 234.935 EUR um rd. 15.000 EUR höher aus als geplant.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS) erwirtschafteten Verlust ab (rd. – 826.564 EUR, Verbesserung zu den Planungen um rd. 153.400 EUR).

Da die GmbH nicht in der Lage ist, ihren Liquiditätsbedarf aus den eigenen Geschäftsfeldern zu decken, wird dieser durch Kapitalzuführungen seitens der Gesellschafterin, der Stadt Olsberg, gedeckt. Um bilanziell die Beteiligung Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit dem korrekten Wert abzubilden, muss das Jahresergebnis im städtischen Haushalt als Abschreibungsaufwand nachgeholt werden. Der absolute Zahlbetrag der Kapitalzuführung findet sich im investiven Teil des Budgets. Zugeführt wurden 930.000 EUR.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 202.600 EUR zum fortgeschriebenen HH-Ansatz ab.

Produkt 11 14 - AquaOlsberg

- 1.815 EUR

Mit einem Fehlbetrag von 1.320.070 EUR verschlechtert sich das Jahresergebnis gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen um 1.815 EUR. Der Jahresfehlbetrag des AquaOlsbergs lag im Jahr 2018 bei 1.602.972 EUR.

Detaillierte Informationen zu den einzelnen Positionen können den Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen bei der Darstellung des Produktes entnommen werden.

Produkt 11 20 - Organisation und Personal

- 417.981 EUR

Personalkosten

Beamte

Für alle Beamten wurde in den Haushalt 2019 eine Steigerung ab 01.01.2019 um voraussichtlich 2,5 % (gekoppelt an TVöD Land; ab 01.01.2019 neu verhandelt) prognostiziert und eingerechnet. Durch das Besoldungsanpassungsgesetz wurden die Besoldungen dann tatsächlich ab 01.01.2019 um 3,2 % erhöht.

Tariflich Beschäftigte

Der derzeitige TVöD-Entgelttarifvertrag für Kommunen läuft ab 01.03.2018 (+ 3,19 %). Weitere Steigerungen ab 01.04.2019 (+ 3,09 %) und vom 01.03. - 31.08.2020 (+ 1,06 %) wurden entsprechend eingerechnet.

Finanzielle Veränderungen im Produkt

Die Veränderungen bei den Personalaufwendungen beinhalten im Wesentlichen die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte. Diese sind im Februar 2020 entsprechend der versicherungsmathematischen Bewertung von der Heubeck AG (im Auftrag der Kommunalen Versorgungskassen Münster) zum Stichtag 31.12.2019 neu bewertet worden. Hierbei steigen die Zuführungen zu der Pensionsrückstellung für Beamte um rd. 122.000 EUR, die Zuführung für die Pensionsrückstellung der Versorgungsempfänger um rd. 305.000 EUR. Die Beihilferückstellung für Beamte sinkt um 26.346 EUR und die Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger steigt um rd. 51.000 EUR. Hierbei wurde die am 01.01.2019 in Kraft getrete-

ne Kommunale Haushaltsverordnung (KomHVO) berücksichtigt. Gem. § 37 KomHVO wurde ein Rechnungszins von 5 % von der Heubeck AG berücksichtigt. Ebenso wurden die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 3,2 % ab 01.01.2019 berücksichtigt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf der Grundlage von Kopfschaden-Statistiken unter Berücksichtigung altersabhängig steigender Wahrscheinlichkeitstafeln.

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

- E-Government-Strategie umsetzen.
 - Interkommunale Zusammenarbeit mit dem eGOV-Arbeitskreis beim Hochsauerlandkreis mit allen Städten im HSK inklusive der Vorbereitung eines Kooperationsprojektes "Gemeinsame elektronische Fachakte".
 - Vorbereitung der Anschaffung eines Dokumenten-Management-Systems für E-Akte (DOXIS) mit vorbereitenden Arbeiten für die Einführung einer elektronischen Personalakte.
 - Begleitung der Einführung der E-Akte im SGB II - Bereich (ebenfalls mit DOXIS).
 - Ausbau des Bürgerserviceportals "Mein Olsberg 2.0" mit zwischenzeitlich über 70 Angeboten, welches kontinuierlich im Rahmen des ONLINE-Zugangsgesetzes weiter ausgebaut wird.
- Besprechung der Zukunftsthemen in ganztägigen Fachbereichsleiter-Runden (05.02.2019 und 07.05.2019).
- Durchführung von Personalauswahlverfahren.
- Vorbereitung der Personaländerungen im Kindergarten Assinghausen durch Trägerwechsel zum 01.08.2020.
- Erstmalige Anlage aller Stammdaten des Kita-Personals im Fachverfahren KiBiz.web des Landesjugendamtes.
- Teilnahme an den Ausbildungsbörsen Brilon/Olsberg und TOP Nachwuchs für TOP-Firmen sowie Erstellung von Angeboten für Berufsfelderkundungstage und Boys-/ Girls-day.
- Durchführung des 4. Gesundheitstages zum Thema "Achtsamkeit" und "Gesundheitsstraße" sowie einer Darmkrebsvorsorgeaktion für die Beschäftigten.

Produkt 11 21 - Informationstechnologie

- 66.955 EUR

Für die Stadt Olsberg wurde eine E-Government-Strategie erarbeitet, um die Dienstleistungsqualität des Verwaltungshandelns zu erhöhen und für eine stärkere Integration der Bürgerinnen und Bürger und der Wirtschaft zu sorgen. In 2019 wurden folgende Punkte umgesetzt:

Bürger-Service-Portal - Ausbau

Das neue Bürgerservice-Portal wurde weiter ausgebaut und steht mit rund 50 Leistungen zur Verfügung.

E-Akte - Fachbereich Soziales

Im Fachbereich Soziales wurde die elektronische Aktenführung (E-Akte AKDN sozial) für den Bereich Soziales eingeführt. Hierfür wurden Dokumentenscanner und 34 Zoll Displays beschafft, um ein paralleles Arbeiten mit dem Fachverfahren und der Dokumentenablage zu ermöglichen.

S-IT - Anbindung über Glasfaser Das Rechenzentrum plant bis zum Jahr 2020 alle Kommunen des Verbandsgebietes über Glasfaser direkt anzubinden. Hierdurch wird eine deutlich höhere Bandbreite erzielt. Der Anschluss ist abhängig von dem generellen Ausbau mit Glasfaser im Stadtgebiet. Der Zuwegung zum Rathaus erfolgte über das Einziehen eines Lichtwellenleiterkabels (LWL) durch ein Leerrohr. Die Verschaltung soll zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen, sobald die Trassierung entsprechend ausgebaut ist.

Bauantragsverfahren - BAV

Das bisherige Bauantragsverfahren BAV wurde auf eine plattformunabhängige Lösung aktualisiert.

Bürgerservice

Im Bürgerservice erfolgte der Umstieg auf neue Einwohnerversoftware VOIS MESO.

d-NRW Beitrittserklärung

Das Land Nordrhein-Westfalen hat zum 1. Januar 2017 eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts mit der Bezeichnung „d-NRW AöR“ errichtet. Getragen wird die Anstalt gemeinsam vom Land Nordrhein-Westfalen und auf freiwilliger Basis von den Gemeinden, Kreisen und Landschaftsverbänden des Landes. Die gemeinsame Trägerschaft dokumentiert bereits in der Organisationsstruktur die angestrebte Förderung kommunal-staatlicher Kooperation.

Veranstaltungskalender

Der vorhandene Internet-Veranstaltungskalender soll modernisiert werden. Ziel ist es, dass mehrere Personen Termine dezentral einpflegen können.

WiFi4EU - Bewerbung

Die Stadt Olsberg hat sich an der EU-Initiative "WiFi4EU - Förderung freier Internetzugänge an öffentlichen Orten und wichtigen Zentren des gemeinschaftlichen Lebens innerhalb Europas" bezogen auf das Stadtgebiet Olsberg um einen Gutschein beworben. Beim sog. Call 1 (Aufruf) im Jahre 2018 wurde der Stadt Olsberg aufgrund der begrenzten Zahl verfügbarer Gutscheine kein Voucher erteilt. Hiergegen wurde Einspruch/Widerspruch erhoben - ohne Erfolg. Am 23.07.2019 hat die Stadt Olsberg dann beim 2. Aufruf (2. Call) die Zuteilung des Vouchers erhalten und prüft die Umsetzung im Rahmen der speziell hierfür vorgegebenen Finanzierungsvereinbarung.

Ablösung Rechtsportal

Das bisher für interne Zwecke zur Recherche von Gesetztestexten genutzte Online-Portal "juris" wurde aus Kostengründen zum 31.12.2019 gekündigt. Als Nachfolgeprodukt wurde das Modul "Verwaltungspraxis" der digitalen Rechtsbibliothek der Fa. Wolters Kluwer eingesetzt.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verschlechterung um rd. 67.000 EUR zum fortgeschriebenen gekürzten HH-Ansatz ab.

Produkt 11 22 - Zentrale Dienstleistungen

- 169 EUR

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

Produkt 11 23 - Zentrale Vergabe- und Servicestelle**- 1.201 EUR**

Dieses Produkt wurde im Fachbereich 1 im Jahr 2017 neu eingerichtet. Dieses Produkt schließt mit einer Verschlechterung zu den Planwerten in Höhe von 1.201 EUR ab.

Produkt 11 30 - Finanzmanagement**- 1.213 EUR**

In finanzieller Hinsicht ist das Jahr 2019 sehr planmäßig verlaufen. Die abgebildeten Abweichungen bewegen sich im normalen Bereich und entsprechen den üblichen unterjährigen Entwicklungen.

Die Abwicklung der anfallenden Arbeiten wurde durch maßgebliche personelle Veränderungen beeinflusst. Die stets erforderliche Einarbeitung wurde im laufenden Betrieb umgesetzt, was alle Beteiligten besonders fordert.

Die finanzielle Entwicklung insbesondere der Einnahmeseite erforderte die Aufstellung einer Nachtragssatzung. Diese aufwendige Arbeit musste, im Zusammenspiel mit den Fachbereichen und Budgets, zusätzlich umgesetzt werden. Da dies durch das aktuelle Team erstmalig zu leisten war, konnte auf keine Erfahrungswerte zurückgegriffen werden.

Produkt 11 31 - Revision**+ 2.597 EUR**

Die für die Prüfung des Jahresabschlusses gebildete Rückstellung musste nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen werden, 9.467 EUR wurden ertragswirksam aufgelöst.

Insgesamt konnte in diesem Produkt eine Verbesserung zu den angepassten Planwerten in Höhe von 2.597 EUR erzielt werden.

2. Investitionsbericht**Produkt 11 13 - Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus****+ 50.000 EUR**

Im Jahr 2019 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 930.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 50.000 EUR reduziert.

Produkt 11 14 - AquaOlsberg**+ 51.894 EUR****Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € netto**

Unter dem Auszahlungskonto wurden u.a. folgende Anschaffungen getätigt:

- Flockeneisbereiter für die Gastronomie
- diverse Bildschirme und Monitore
- eine Leinwand für den Multifunktionsraum

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

Zentralenaustausch Brandmeldezentrale

Produkt 11 20 - Organisation und Personal

- 632 EUR

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

Für das aktuelle Jahr ergibt sich folgende Berechnung (auf der Grundlage folgender Vorjahre):

Dienstbezüge Beamte aus 2018	=	1.002.068 EUR	
Versorgungsbezüge 2018	=	401.482 EUR	
Summe	1.403.550 EUR x 1,8 %	=	25.264 EUR
Zuführung aus 50 % Einsparungen			
aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001	=		9.092 EUR
Gesamtsumme	=		34.356 EUR

Hochgerechnet auf 2019 rd. 34.400 EUR / Jahr

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

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

Die Pensionsansprüche des Beamten gegenüber der Stadt Olsberg bleiben bestehen. Aufgrund des Dienstleistungsüberlassungsvertrages hat die Stadt Olsberg aber einen 100%-tigen Erstattungsanspruch in Höhe des finanzierten Betrages von derzeit 48.276 EUR /Jahr gegenüber der HSW.

Produkt 11 21 - Informationstechnologie

+ 123.238 EUR

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Software

Im Laufe des Jahres 2019 wurden alle eingesetzten PC's auf das aktuelle Betriebssystem Windows 10 migriert, so dass eine homogene Systemlandschaft besteht. Zusätzlich mussten aus Sicherheitsgründen und aufgrund der Abkündigung der sog. Produktlebensdauer (EoL = End-of-Life) verschiedene Software-Lizenzen für die Windows-Server-Betriebssysteme angeschafft werden.

Die Migration auf die neuen Betriebssysteme sowie die Migration auf die neue Exchange/Outlook-Version ist für Anfang des Folgejahres geplant.

Die Antivirenlösung Symantec Endpoint Protection wurde abgelöst durch die neue Software Sophos Endpoint.

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Hardware

Rechner, Displays und Drucker wurden im Rahmen der Ersatzbeschaffung geordert. Es wurde eine Firewall (Sophos) angeschafft, die Anfang des Folgejahres in Betrieb genommen werden soll.

Bau einer Rohrnetzanlage

Im Berichtsjahr wurde der Bau einer Rohrnetzanlage zwischen den städtischen Gebäuden in zwei Bauabschnitten beschlossen und beauftragt. Hintergrund ist die Situation der äußerst geringen Internetbandbreite bei der Touristik und Stadtmarketing GmbH, dem AQUA Olsberg sowie der Sekundar- als auch der Grundschule. Zunächst wurden die Leerrohre verlegt und im Folgejahr sollen dann per sog. Spülbohrung Lichtwellenleiterkabel eingezogen werden, um die v. g. Gebäude zentral ans Rathaus anzuschließen.

Um die benachbarten städtischen Gebäude netzwerkseitig an das Rathaus anzuschließen, wurden drei weitere Lichtwellenleiter-Kabel (LWL) und ein entsprechendes Stromkabel zur Erweiterung der Unterverteilung bis zum Serverraum verlegt.

Die Deckung erfolgte aus dem Jahr 2018 in Höhe von 165.000 EUR. Die im Jahr 2018 nicht verausgabten Mittel wurden in das Folgejahr 2019 übertragen.

Produkt 11 22 - Zentrale Dienstleistungen

+ 6.488 EUR

Die Beschaffung von Büromöbeln wurde aufgrund der finanziellen Situation der Stadt reduziert. 6.488 EUR konnten zu dem veranschlagten Betrag in Höhe von 10.000 EUR eingespart werden.

Olsberg, den 28. Juli 2020

Gez. Elisabeth Nieder

Elisabeth Nieder
Fachbereichsleiterin und allg. Vertr. BM

Gez. Wolfgang Fischer

Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Gez. Stefan Kotthoff

Stefan Kotthoff
Kämmerer

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	362.051	328.262	328.262	350.514,76	22.253	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.781	50	50	87,00	37	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	956.967	1.240.200	1.240.200	1.252.511,30	12.311	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	337.912	407.160	407.160	346.676,57	-60.483	0
Sonstige ordentliche Erträge	144.786	66.000	66.000	118.332,79	52.333	0
Ordentliche Erträge	1.870.497	2.041.672	2.041.672	2.068.122,42	26.450	0
Personalaufwendungen	2.079.666	2.148.148	2.148.148	2.254.429,92	106.282	0
Versorgungsaufwendungen	377.202	132.833	132.833	524.222,78	391.390	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.918.846	2.074.900	1.877.410	1.938.395,81	60.986	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.327.097	1.463.722	1.463.722	1.322.848,17	-140.874	0
Transferaufwendungen	9.694	75.000	55.640	7.746,49	-47.894	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	850.050	968.000	869.200	863.460,65	-5.739	45.000
Ordentliche Aufwendungen	6.562.554	6.862.603	6.546.953	6.911.103,82	364.151	45.000
Ordentliches Ergebnis	-4.692.057	-4.820.931	-4.505.281	-4.842.981,40	-337.700	-45.000
Finanzerträge	108.000	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	233.397	217.000	217.000	211.060,24	-5.940	0
Finanzergebnis	-125.397	-181.000	-181.000	-103.060,24	77.940	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.817.454	-5.001.931	-4.686.281	-4.946.041,64	-259.761	-45.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.817.454	-5.001.931	-4.686.281	-4.946.041,64	-259.761	-45.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	421.492	517.846	517.846	432.748,80	-85.097	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.197	290.055	290.055	262.332,42	-27.723	0
Ergebnis	-4.650.159	-4.774.140	-4.458.490	-4.775.625,26	-317.135	-45.000
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	115,00	115	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-115,00	-115	0

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.733	220.000	220.000	236.881,92	16.882	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.642	50	50	13.013,25	12.963	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	997.239	1.240.200	1.240.200	1.312.269,45	72.069	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	329.243	407.160	407.160	352.139,77	-55.020	0
Sonstige Einzahlungen	311.160	48.800	48.800	301.485,39	252.685	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108.000	36.000	36.000	108.000,00	72.000	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.068.018	1.952.210	1.952.210	2.323.789,78	371.580	0
Personalauszahlungen	1.751.508	1.738.906	1.738.906	1.696.734,26	-42.172	0
Versorgungsauszahlungen	449.991	263.301	263.301	96.540,26	-166.761	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.105.652	2.074.900	2.084.900	2.287.688,30	202.788	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	415.014	217.000	217.000	447.085,27	230.085	0
Transferauszahlungen	9.694	75.000	55.640	7.746,49	-47.894	0
Sonstige Auszahlungen	875.931	968.000	966.000	894.975,78	-71.024	45.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.607.789	5.337.107	5.325.747	5.430.770,36	105.023	45.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.539.772	-3.384.897	-3.373.537	-3.106.980,58	266.556	-45.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.052,75	2.053	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.052,75	2.053	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	17.374,00	17.374	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000	40.000	13.334,60	-26.665	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	82.104	137.000	302.000	130.724,46	-171.276	121.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	81.276	82.000	82.000	83.632,00	1.632	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	950.000	980.000	980.000	930.000,00	-50.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.113.380	1.219.000	1.404.000	1.175.065,06	-228.935	121.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.113.380	-1.219.000	-1.404.000	-1.173.012,31	230.988	-121.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.653.151	-4.603.897	-4.777.537	-4.279.992,89	497.544	-166.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	415.448	420.000	420.000	420.000,34	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-415.448	-420.000	-420.000	-420.000,34	0	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.068.599	-5.023.897	-5.197.537	-4.699.993,23	497.544	-166.000
Saldo	-5.068.599	-5.023.897	-5.197.537	-4.699.993,23	497.544	-166.000

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1100 Leitung und Organisation FB 1	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	327.079	386.929	386.929	393.502,77	6.574	0
Ergebnis	-327.079	-386.929	-386.929	-393.502,77	-6.574	0

Produkt B1110 Service Politik und Verwaltungsführung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	413	0	0	89,10	89	0
Aufwendungen	321.193	334.794	314.556	343.727,40	29.171	0
Ergebnis	-320.780	-334.794	-314.556	-343.638,30	-29.082	0

Produkt B1111 Presse und Öffentlichkeitsarbeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	54.996	56.132	55.832	53.390,66	-2.441	0
Ergebnis	-54.996	-56.132	-55.832	-53.390,66	2.441	0

Produkt B1112 Ideen- und Beschwerdemanagement	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	7.059	7.395	7.395	7.195,49	-200	0
Ergebnis	-7.059	-7.395	-7.395	-7.195,49	200	0

Produkt B1113 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	468.915	431.960	431.960	400.168,56	-31.791	0
Aufwendungen	1.069.526	1.326.347	1.295.337	1.060.928,07	-234.409	0
Ergebnis	-600.611	-894.387	-863.377	-660.759,51	202.617	0

Produkt B1114 AquaOlsberg	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.158.289	1.345.962	1.345.962	1.445.013,94	99.052	0
Aufwendungen	2.761.261	2.876.657	2.664.217	2.765.084,40	100.867	0
Ergebnis	-1.602.973	-1.530.695	-1.318.255	-1.320.070,46	-1.815	0

Produkt B1120 Organisation und Personal	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	265.624	286.246	286.246	304.997,99	18.752	0
Aufwendungen	1.181.364	851.641	854.061	1.290.793,77	436.733	0
Ergebnis	-915.740	-565.395	-567.815	-985.795,78	-417.981	0

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1121

Informationstechnologie	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	306.570	379.533	379.533	305.426,92	-74.106	0
Aufwendungen	486.519	568.979	534.579	527.428,02	-7.151	45.000
Ergebnis	-179.949	-189.446	-155.046	-222.001,10	-66.955	-45.000

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	100.445	113.067	113.067	101.134,00	-11.933	0
Aufwendungen	219.777	272.144	258.952	247.188,21	-11.764	0
Ergebnis	-119.332	-159.077	-145.885	-146.054,21	-169	0

Produkt B1123

Zentrale Vergabe- und Servicestelle	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.100	0	0	0,00	0	0
Aufwendungen	33.955	27.283	27.283	28.484,39	1.201	0
Ergebnis	-32.855	-27.283	-27.283	-28.484,39	-1.201	0

Produkt B1130

Finanzmanagement	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	41.182	38.750	38.750	42.573,77	3.824	0
Aufwendungen	527.166	592.302	590.212	595.248,64	5.037	0
Ergebnis	-485.984	-553.552	-551.462	-552.674,87	-1.213	0

Produkt B1131

Revision	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	57.451	0	0	9.466,94	9.467	0
Aufwendungen	60.253	69.055	64.655	71.524,66	6.870	0
Ergebnis	-2.802	-69.055	-64.655	-62.057,72	2.597	0

Fachbereichsbudget FB11

Fachbereichsbudget FB11	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.399.989	2.595.518	2.595.518	2.608.871,22	13.353	0
Aufwendungen	7.050.148	7.369.658	7.054.008	7.384.496,48	330.488	45.000
Ergebnis	-4.650.159	-4.774.140	-4.458.490	-4.775.625,26	-317.135	-45.000

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	226.765,36	265.148	265.148	268.579,63	3.431,63	0
Versorgungsaufwendungen	74.861,16	92.875	92.875	99.370,84	6.495,84	0
Ordentliche Aufwendungen	301.626,52	358.023	358.023	367.950,47	9.927,47	0
Ordentliches Ergebnis	-301.626,52	-358.023	-358.023	-367.950,47	-9.927,47	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-301.626,52	-358.023	-358.023	-367.950,47	-9.927,47	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-301.626,52	-358.023	-358.023	-367.950,47	-9.927,47	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.452,02	28.906	28.906	25.552,30	-3.353,70	0
Ergebnis	-327.078,54	-386.929	-386.929	-393.502,77	-6.573,77	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Interne Mitarbeiter/innen im Fachbereich	26	25	27
- davon Beamte	8	8	8
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	18 (5)	17 (4)	19 (4)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	28	28	27
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	28 (25)	28 (24)	27 (24)
z.K. Externe Mitarbeiter/innen T&S GmbH			
- Beschäftigte Bad (davon Teilzeit)	35 (17)	38 (20)	42 (19)
- Aushilfen Bad (davon in Teilzeit)	15 (15)	13 (13)	11 (11)
- Beschäftigte Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	13 (10)	12 (9)	12 (7)
- Aushilfen Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	30 (30)	28 (28)	16 (16)

Erläuterungen und Perspektiven

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

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

enthalten.

Jahresbericht 2019

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	208.887,89	240.646	240.646	265.989,70	25.343,70	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	92.875	92.875	174.232,00	81.357,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.887,89	333.521	333.521	440.221,70	106.700,70	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.887,89	-333.521	-333.521	-440.221,70	-106.700,70	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-208.887,89	-333.521	-333.521	-440.221,70	-106.700,70	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-208.887,89	-333.521	-333.521	-440.221,70	-106.700,70	0
Saldo	-208.887,89	-333.521	-333.521	-440.221,70	-106.700,70	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	413,40	0	0	89,10	89,10	0
Ordentliche Erträge	413,40	0	0	89,10	89,10	0
Personalaufwendungen	100.314,83	107.571	107.571	109.291,97	1.720,97	0
Versorgungsaufwendungen	8.902,97	10.864	10.864	12.207,20	1.343,20	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.599,48	202.380	182.142	210.904,98	28.762,98	0
Ordentliche Aufwendungen	309.817,28	320.815	300.577	332.404,15	31.827,15	0
Ordentliches Ergebnis	-309.403,88	-320.815	-300.577	-332.315,05	-31.738,05	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-309.403,88	-320.815	-300.577	-332.315,05	-31.738,05	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-309.403,88	-320.815	-300.577	-332.315,05	-31.738,05	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.375,90	13.979	13.979	11.323,25	-2.655,75	0
Ergebnis	-320.779,78	-334.794	-314.556	-343.638,30	-29.082,30	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Sitzungen	44	54	47
Anzahl der Vorlagen	149	174	143

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtszeitraum wurden 47 Sitzungen vor- und nachbereitet. Dabei wurden 143 Verwaltungsvorlagen erstellt. Es sind 9 Amtsblätter erschienen.

Im Berichtszeitraum fanden die umfangreichen Vorbereitungen des 50jährigen Jubiläums der Städtepartnerschaft mit Fruges statt. Im November 2019 fand eine Fahrt des Rates zur Partnerstadt Jöhstadt statt.

Die Verschlechterungen zum fortgeschriebenen HH-Ansatz resultieren hauptsächlich neben erhöhten Aufwendungen für Aufwandsentschädigungen aus der im Laufe des Jahres verhängten Haushaltssperre in Höhe von 10 Prozent.

Jahresbericht 2019

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325,20	0	0	177,30	177,30	0
Sonstige Einzahlungen	37,20	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362,40	0	0	177,30	177,30	0
Personalauszahlungen	96.978,14	107.571	107.571	111.598,94	4.027,94	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	10.864	10.864	21.110,17	10.246,17	0
Sonstige Auszahlungen	199.817,14	202.380	202.380	209.583,66	7.203,66	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.795,28	320.815	320.815	342.292,77	21.477,77	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-296.432,88	-320.815	-320.815	-342.115,47	-21.300,47	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-296.432,88	-320.815	-320.815	-342.115,47	-21.300,47	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-296.432,88	-320.815	-320.815	-342.115,47	-21.300,47	0
Saldo	-296.432,88	-320.815	-320.815	-342.115,47	-21.300,47	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	48.858,40	46.789	46.789	47.458,36	669,36	0
Versorgungsaufwendungen	1.530,64	1.845	1.845	2.128,19	283,19	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000	2.700	1.462,13	-1.237,87	0
Ordentliche Aufwendungen	50.389,04	51.634	51.334	51.048,68	-285,32	0
Ordentliches Ergebnis	-50.389,04	-51.634	-51.334	-51.048,68	285,32	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-50.389,04	-51.634	-51.334	-51.048,68	285,32	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-50.389,04	-51.634	-51.334	-51.048,68	285,32	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.606,78	4.498	4.498	2.341,98	-2.156,02	0
Ergebnis	-54.995,82	-56.132	-55.832	-53.390,66	2.441,34	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Presseinfos, -konferenzen, und -gespräche	190	190	180
Ausgaben "Rathaus aktuell", Bürgerbroschüre	1	0	1
Internet-Besucher (einmalige Zugriffe)	118.000	160.937	148.900

Erläuterungen und Perspektiven

Die Stadt Olsberg hat im Jahr 2019 rund 180 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themenbereichen der Stadtverwaltung herausgegeben. Die Themenschwerpunkte lagen auf dem Zentrenkonzept, dem Bau des Kneipp-Erlebnisparks sowie den Informationen über die Haushaltssituation. Zudem wurde die Öffentlichkeitsarbeit von Olsberg-Touristik, AquaOlsberg und Bürgerstiftung „Wir in Olsberg“ unterstützt.

Lt. Statistik gab es im Jahr 2019 rund 165.000 Besucher auf der Homepage. Auch im Internet wurden umfangreiche Informationen zum integrierten kommunalen Entwicklungskonzept (IKEK) und zum Kneipp Erlebnispark Olsberg eingestellt. Weiterhin wurden u. a. Informationen zu den jeweiligen Umbaumaßnahmen im Stadtgebiet Olsberg eingefügt.

Aufgrund der Reduzierung der Geschäftsaufwendungen konnte eine Verbesserung zum fortgeschriebenen HH-Ansatz erzielt werden.

Jahresbericht 2019

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	48.243,13	46.789	46.789	48.037,89	1.248,89	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.845	1.845	3.658,83	1.813,83	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	3.000	3.000	1.462,13	-1.537,87	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.243,13	51.634	51.634	53.158,85	1.524,85	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.243,13	-51.634	-51.634	-53.158,85	-1.524,85	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-48.243,13	-51.634	-51.634	-53.158,85	-1.524,85	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-48.243,13	-51.634	-51.634	-53.158,85	-1.524,85	0
Saldo	-48.243,13	-51.634	-51.634	-53.158,85	-1.524,85	0

Jahresbericht 2019

Produkt B1112

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Busch, Andrea

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	6.466,92	6.661	6.661	6.633,88	-27,12	0
Ordentliche Aufwendungen	6.466,92	6.661	6.661	6.633,88	-27,12	0
Ordentliches Ergebnis	-6.466,92	-6.661	-6.661	-6.633,88	27,12	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.466,92	-6.661	-6.661	-6.633,88	27,12	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.466,92	-6.661	-6.661	-6.633,88	27,12	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	592,56	734	734	561,61	-172,39	0
Ergebnis	-7.059,48	-7.395	-7.395	-7.195,49	199,51	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

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

Schwerpunkte waren Ruhestörungen und Verschmutzungen in den Grünanlagen.

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	6.346,22	6.661	6.661	6.614,61	-46,39	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.346,22	6.661	6.661	6.614,61	-46,39	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.346,22	-6.661	-6.661	-6.614,61	46,39	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.346,22	-6.661	-6.661	-6.614,61	46,39	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.346,22	-6.661	-6.661	-6.614,61	46,39	0
Saldo	-6.346,22	-6.661	-6.661	-6.614,61	46,39	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.817,13	220.000	220.000	235.934,67	15.934,67	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.641,44	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162.455,95	211.960	211.960	164.233,89	-47.726,11	0
Ordentliche Erträge	468.914,52	431.960	431.960	400.168,56	-31.791,44	0
Personalaufwendungen	114.150,09	127.669	127.669	114.051,42	-13.617,58	0
Versorgungsaufwendungen	9.183,82	11.070	11.070	12.769,15	1.699,15	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.491,59	0	0	0,00	0,00	0
Bilanzielle Abschreibungen	816.310,50	980.000	980.000	827.563,73	-152.436,27	0
Transferaufwendungen	9.630,70	75.000	55.640	7.746,49	-47.893,51	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.149,69	61.500	49.850	27.083,26	-22.766,74	0
Ordentliche Aufwendungen	1.000.916,39	1.255.239	1.224.229	989.214,05	-235.014,95	0
Ordentliches Ergebnis	-532.001,87	-823.279	-792.269	-589.045,49	203.223,51	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-532.001,87	-823.279	-792.269	-589.045,49	203.223,51	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-532.001,87	-823.279	-792.269	-589.045,49	203.223,51	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.609,32	71.108	71.108	71.714,02	606,02	0
Ergebnis	-600.611,19	-894.387	-863.377	-660.759,51	202.617,49	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Beratungen	20	15	13
Unternehmensbesuche	15	10	10
Kapitalbedarf der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in €	836.744	937.578	863.024
Fehlbeträge der Geschäftsfelder			
- Konzerthalle in €	250.767	217.625	229.975
- Stadtmarketing in €	90.462	94.679	99.728
- Tourismus in €	307.200	288.526	295.197
- Ballspielhalle in €	216.533	225.840	215.881
- Beteiligungen in €	-9.516	-10.443	-14.217
Anteil Verlust TBO in €	298.259	292.196	295.395
Kurbeitragspflichtige Übernachtungen	49.580	45.720	52.772
Kurbeiträge in €	68.079	67.641	73.881
Kurortehilfe in €	224.002	238.733	234.935

Erläuterungen und Perspektiven

Am 26. Februar 2019 wurde die zweite gemeinsame Ausbildungsbörse Brilon Olsberg erfolgreich

Jahresbericht 2019

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Wallmeier, Karina

durchgeführt.

Die Ansätze für LEADER wurden insgesamt als Haushaltssicherungsmaßnahme um rd. 20.000 EUR zum ursprünglichen Haushaltsansatz reduziert und die Maßnahmen so umgesetzt. Ebenso konnten die Aufwendungen für die Erstellung des IKEK und die Umsetzung erster Maßnahmen um weitere rd. 20.000 EUR reduziert werden.

Die bisher in diesem Produkt veranschlagten Erträge aus Kurbeiträgen werden seit dem Jahr 2019 dem Produkt Kurbetrieb (Produkt 31 35) zugeordnet. Der Hintergrund ist die gesamtheitliche Darstellung an einer Stelle im Haushalt. Die Erhebung der Kurbeiträge (73.881 EUR) erfolgte nach wie vor im Fachbereich 1, sodass die Personalkosten im Produkt Kurbetrieb in 2019 nicht erhöht worden sind. Nach dem Bau des Kneipp-Erlebnisparks wird das Produkt Kurbetrieb ab dem Jahr 2020 im Fachbereich 1 angesiedelt, um eine komplette Zusammenführung zu erreichen.

Als Kneipp-Heilbad erhält die Stadt Olsberg Kurortehilfe. Die Kurortehilfe fiel mit 234.935 EUR um rd. 15.000 EUR höher aus als geplant.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS) erwirtschafteten Verlust ab (rd. - 826.564 EUR Verlust laut Ergebnis mit Stand Juli 2020, Verbesserung zu den Planungen des Kapitalbedarfs um rd. 153.400 EUR).

Da die GmbH nicht in der Lage ist, ihren Liquiditätsbedarf aus den eigenen Geschäftsfeldern zu decken, wird dieser durch Kapitalzuführungen seitens der Gesellschafterin, der Stadt Olsberg, gedeckt. Um bilanziell die Beteiligung Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit dem korrekten Wert abzubilden, muss das Jahresergebnis im städtischen Haushalt als Abschreibungsaufwand nachgeholt werden. Der absolute Zahlbetrag der Kapitalzuführung findet sich im investiven Teil des Budgets. Zugeführt wurden 930.000 EUR.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 202.600 EUR zum fortgeschriebenen HH-Ansatz ab.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57502 Tourismus						
Investitionszuweisungen und -zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen						
57502-7815000000	950.000	980.000	980.000	930.000,00	-50.000,00	0
Saldo	-950.000	-980.000	-980.000	-930.000,00	50.000,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	950.000	980.000	980.000	930.000,00	-50.000,00	0
Saldo	-950.000	-980.000	-980.000	-930.000,00	50.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2019 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 930.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 50.000 EUR reduziert.

Jahresbericht 2019

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Wallmeier, Karina

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.733,41	220.000	220.000	234.934,67	14.934,67	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.502,25	0	0	12.926,25	12.926,25	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	1.432,01	1.432,01	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.772,22	211.960	211.960	170.535,95	-41.424,05	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	-79,61	-79,61	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.007,88	431.960	431.960	419.749,27	-12.210,73	0
Personalauszahlungen	110.198,12	127.669	127.669	116.799,91	-10.869,09	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	11.070	11.070	21.952,97	10.882,97	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	7.491,59	7.491,59	0
Transferauszahlungen	9.630,70	75.000	55.640	7.746,49	-47.893,51	0
Sonstige Auszahlungen	30.458,68	61.500	56.000	38.134,69	-17.865,31	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.287,50	275.239	250.379	192.125,65	-58.253,35	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.720,38	156.721	181.581	227.623,62	46.042,62	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	950.000,00	980.000	980.000	930.000,00	-50.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	950.000,00	980.000	980.000	930.000,00	-50.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-950.000,00	-980.000	-980.000	-930.000,00	50.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-625.279,62	-823.279	-798.419	-702.376,38	96.042,62	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-625.279,62	-823.279	-798.419	-702.376,38	96.042,62	0
Saldo	-625.279,62	-823.279	-798.419	-702.376,38	96.042,62	0

Jahresbericht 2019

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Sauerwald, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.161,33	58.962	58.962	60.243,35	1.281,35	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	955.790,93	1.238.900	1.238.900	1.249.470,05	10.570,05	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.791,86	2.000	2.000	4.740,46	2.740,46	0
Sonstige ordentliche Erträge	22.544,40	10.100	10.100	22.560,08	12.460,08	0
Ordentliche Erträge	1.050.288,52	1.309.962	1.309.962	1.337.013,94	27.051,94	0
Personalaufwendungen	19.648,63	17.309	17.309	18.298,08	989,08	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.868.440,98	2.016.800	1.815.120	1.884.952,49	69.832,49	0
Bilanzielle Abschreibungen	453.961,33	444.567	444.567	441.501,95	-3.065,05	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.868,28	155.600	144.840	185.098,81	40.258,81	0
Ordentliche Aufwendungen	2.502.919,22	2.634.276	2.421.836	2.529.851,33	108.015,33	0
Ordentliches Ergebnis	-1.452.630,70	-1.324.314	-1.111.874	-1.192.837,39	-80.963,39	0
Finanzerträge	108.000,00	36.000	36.000	108.000,00	72.000,00	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	233.397,46	217.000	217.000	211.060,24	-5.939,76	0
Finanzergebnis	-125.397,46	-181.000	-181.000	-103.060,24	77.939,76	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.578.028,16	-1.505.314	-1.292.874	-1.295.897,63	-3.023,63	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.578.028,16	-1.505.314	-1.292.874	-1.295.897,63	-3.023,63	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.944,39	25.381	25.381	24.172,83	-1.208,17	0
Ergebnis	-1.602.972,55	-1.530.695	-1.318.255	-1.320.070,46	-1.815,46	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Besucher	124.206	101.617	134.412
- Freizeitbad	22.929	21.457	22.704
- Solebad	68.535	50.248	77.947
- Sauna	30.066	26.163	31.313
- Freibad	2.676	3.749	2.448
Erträge Gastronomie in €	273.870	237.945	292.721

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erläuterungen zu den Erträgen

1.1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Bereich des Sole- und Saunabereichs konnten durch Besuchersteigerungen die geplanten Haushaltsansätze erreicht werden. Dadurch konnte in der Gastronomie der Umsatz gesteigert werden. Auf Grund des Personalmangels mussten im Sommer 2019 zeitweise das Freizeitbad und das Freibad geschlossen werden, sodass es zu Einnahmeausfällen gekommen ist. Die Buchungszeiten für Massagen mussten angepasst werden, da es nur noch eine Massagekraft gab. Da der externe Dienstleister keine zertifizierten Kursbetreuer stellen konnte, konnte das Kursangebot nicht wie geplant aufrechterhalten werden.

Trotz verschiedenster Veränderungen im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte konnte in

Jahresbericht 2019

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Sauerwald, Anne

Summe der Planansatz erreicht bzw. überschritten werden.

1.3. sonstige ordentliche Erträge

Im Bereich der sonstigen Erträge wurden die laufenden Einspeisevergütungen gebucht.

1.4. Finanzerträge

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

2. Erläuterungen zu den Aufwendungen

2.1. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich der Instandhaltung und der Unterhaltung wurden folgende Aufwendungen erfasst:

- Umbau Multifunktionsraum
- Umstellung der Einbruchmeldeanlage
- Überprüfung der Rohrdüsen
- Rep. Der Wasseraufbereitungsanlage
- Visualisierung der Beleuchtungssteuerung
- Austausch Lampen und Bewegungsmelder

Bei den Abfallentsorgungskosten wurde die Schlammwasserentsorgung durchgeführt.

Durch den über zwei Monatigen Ausfall des BHKW's ist es zu einem höheren Verbrauch an Strom gekommen.

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

Im Bereich des Betriebsführungsentgeltes kommt es zu geringeren Aufwendungen von rund 100.000 €. Dies resultiert aus der Nichtbesetzung von diversen Stellen im Bereich der Gastronomie und der Wasseraufsicht.

Bei den sonstigen Dienstleistungen wurde der Einsatz von externen Personal in der Gastronomie verbucht. Erst hierdurch konnte der Betriebsablauf gewährleistet werden.

2.2. sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Bereich der Geschäftsaufwendungen ist es zu Mehraufwendungen durch etliche Stellenausschreibungen gekommen.

Jahresbericht 2019

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Sauerwald, Anne

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42410 AquaOlsberg						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
42410-7831000000	34.616	40.000	40.000	19.951,74	-20.048,26	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
42410-7832000000	6.220	5.000	5.000	819,46	-4.180,54	0
AZ Anlagevermögen Software						
42410-7839000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
42410-7851000000	0	20.000	40.000	13.334,60	-26.665,40	0
Saldo	-40.836	-66.000	-86.000	-34.105,80	51.894,20	0
61202 AquaOlsberg						
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61202-7927000000	415.448	420.000	420.000	420.000,34	0,34	0
Saldo	-415.448	-420.000	-420.000	-420.000,34	-0,34	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	456.284	486.000	506.000	454.106,14	-51.893,86	0
Saldo	-456.284	-486.000	-506.000	-454.106,14	51.893,86	0

Erläuterungen und Perspektiven

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € netto

Unter dem obigen Auszahlungskonto wurden u.a. folgende Anschaffungen getätigt:

- Flockeneisbereiter für die Gastronomie,
- diverse Bildschirme und Monitore,
- eine Leinwand für den Multifunktionsraum.

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

Zentralenaustausch Brandmeldezentrale

Jahresbericht 2019

Produkt B1114
AquaOlsberg

Produktverantwortung
Sauerwald, Anne

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	996.062,97	1.238.900	1.238.900	1.307.796,19	68.896,19	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.791,86	2.000	2.000	4.740,46	2.740,46	0
Sonstige Einzahlungen	233.942,72	10.100	10.100	224.294,97	214.194,97	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108.000,00	36.000	36.000	108.000,00	72.000,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.340.797,55	1.287.000	1.287.000	1.644.831,62	357.831,62	0
Personalauszahlungen	19.283,87	17.309	17.309	18.233,36	924,36	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.061.559,85	2.016.800	2.016.800	2.228.539,18	211.739,18	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	415.013,77	217.000	217.000	446.291,07	229.291,07	0
Sonstige Auszahlungen	153.014,15	155.600	160.400	178.225,62	17.825,62	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.648.871,64	2.406.709	2.411.509	2.871.289,23	459.780,23	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.308.074,09	-1.119.709	-1.124.509	-1.226.457,61	-101.948,61	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	40.000	13.334,60	-26.665,40	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	40.835,97	46.000	46.000	20.771,20	-25.228,80	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.835,97	66.000	86.000	34.105,80	-51.894,20	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.835,97	-66.000	-86.000	-34.105,80	51.894,20	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.348.910,06	-1.185.709	-1.210.509	-1.260.563,41	-50.054,41	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	415.447,72	420.000	420.000	420.000,34	0,34	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-415.447,72	-420.000	-420.000	-420.000,34	-0,34	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.764.357,78	-1.605.709	-1.630.509	-1.680.563,75	-50.054,75	0
Saldo	-1.764.357,78	-1.605.709	-1.630.509	-1.680.563,75	-50.054,75	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168.927,63	191.700	191.700	177.322,42	-14.377,58	0
Sonstige ordentliche Erträge	21.277,60	17.200	17.200	43.639,00	26.439,00	0
Ordentliche Erträge	190.205,23	208.900	208.900	220.961,42	12.061,42	0
Personalaufwendungen	914.160,37	849.641	849.641	926.914,21	77.273,21	0
Versorgungsaufwendungen	168.561,31	-100.022	-100.022	266.329,04	366.351,04	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.718,70	14.000	12.600	9.810,94	-2.789,06	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.300,24	56.800	60.620	60.438,92	-181,08	0
Ordentliche Aufwendungen	1.148.740,62	820.419	822.839	1.263.493,11	440.654,11	0
Ordentliches Ergebnis	-958.535,39	-611.519	-613.939	-1.042.531,69	-428.592,69	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-958.535,39	-611.519	-613.939	-1.042.531,69	-428.592,69	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-958.535,39	-611.519	-613.939	-1.042.531,69	-428.592,69	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75.419,00	77.346	77.346	84.036,57	6.690,57	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.623,74	31.222	31.222	27.300,66	-3.921,34	0
Ergebnis	-915.740,13	-565.395	-567.815	-985.795,78	-417.980,78	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Mitarbeiter gesamt (davon im Rathaus) lt. Stellenplan	167 (64)	170 (88)	169 (85)
davon Beamte / Tarift. Beschäftigte lt. Stellenplan	17/150	17/153	15/154
umgerechnet in Vollzeitstellen (davon im Rathaus)	128,35 (55,3)	131,3 (60,0)	132,35 (57,7)
Durchschnittsalter (Jahre)	49,4	46,9	46,7
Personalkosten je Vollzeitstelle im Durchschnitt in €	59.408	60.807	59.957
Anwärter/Auszubildende/Praktikanten	17	17	16

Erläuterungen und Perspektiven

Personalkosten

Beamte: Für alle Beamten wurde in den Haushalt 2019 eine Steigerung ab 01.01.2019 um vorauss. 2,5 % (gekoppelt an TVöD Land; ab 01.01.2019 neu verhandelt) prognostiziert und eingerechnet. Durch das Besoldungsanpassungsgesetz wurden die Besoldungen dann tatsächlich ab 01.01.2019 um 3,2 % erhöht.

Tarift. Beschäftigte: Der derzeitige TVöD-Entgelttarifvertrag für Kommunen läuft ab 01.03.2018 (+ 3,19 %). Weitere Steigerungen ab 01.04.2019 (+ 3,09 %) und vom 01.03. - 31.08.2020 (+ 1,06 %) wurden entsprechend eingerechnet.

Finanzielle Veränderungen im Produkt

Die Veränderungen bei den Personalaufwendungen beinhalten im Wesentlichen die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte. Diese sind im Februar 2020 entsprechend der versicherungsmathematischen Bewertung von der Heubeck AG (im Auftrag der Kommunalen Versorgungskassen Münster) zum Stichtag 31.12.2019 neu bewertet worden. Hierbei steigen die Zuführungen zu der Pensionsrückstellung für Beamte um rd. 122.000 Euro, die Zuführung für die Pensionsrückstellung der Versorgungsempfänger um rd. 305.000 Euro. Die Beihilferückstellung für

Jahresbericht 2019

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Köster, Andrea

Beamte sinkt um 26.346 Euro und die Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger steigt um rd. 51.000 Euro. Hierbei wurde die am 01.01.2019 in Kraft getretene Kommunale Haushaltsverordnung (KomHVO) berücksichtigt. Gem. § 37 KomHVO wurde ein Rechnungszins von 5 % von der Heubeck AG berücksichtigt. Ebenso wurden die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 3,2 % ab 01.01.2019 berücksichtigt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung altersabhängig steigender Wahrscheinlichkeitstafeln.

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

E-Government-Strategie umsetzen

- Interk. Zusammenarbeit mit eGOV-Arbeitskreis beim Hochsauerlandkreis mit allen Städten im HSK inklusive der Vorbereitung eines Kooperationsprojektes "Gemeinsame elektronische Fachakte"
- Vorbereitung Anschaffung eines Dokumenten-Management-Systems für e-Akte (DOXIS) mit vorbereitenden Arbeiten für die Einführung einer digitalen Personalakte
- Begleitung Einführung E-Akte beim SGB II (ebenfalls mit DOXIS)
- Ausbau Bürgerserviceportal mit "Mein Olsberg 2.0 mit zwischenzeitlich über 70 Angeboten, welches kontinuierlich im Rahmen des ONLINE-Zugangsgesetzes weiter ausgebaut wird
- Besprechung der Zukunftsthemen in ganztägigen Fachbereichsleiterrunden (05.02.2019 und 07.05.2019)
- Personalauswahlverfahren
- Änderungen Personal Kindergarten Assinghausen durch Trägerwechsel zum 01.08.2020 vorbereiten
- Erstmalige Anlage aller Stammdaten des Kita-Personals im Fachverfahren KiBiz.web des Landesjugendamtes
- An Ausbildungsbörsen Brilon/Olsberg + TOP Nachwuchs für TOP-Firmen teilgenommen sowie Berufsfelderkundungstage und Boys-/Girlsday angeboten
- Durchführung des 4. Gesundheitstages zum Thema "Achtsamkeit" und "Gesundheitsstraße" sowie einer Darmkrebsvorsorgeaktion für die Beschäftigten

Jahresbericht 2019

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Köster, Andrea

Personalaufwendungen 2019

Bezeichnung Haushaltsstelle	Ist 2019	HH-Buch 2019	Differenz
Dienstbezüge Beamte	947.124 €	943.052 €	4.072 €
Entgelt tariflich Beschäftigte + Aushilfen + Personalnebensausgaben	6.643.301 €	7.013.681 €	-370.380 €
Beihilfen	142.880 €	145.000 €	-2.120 €
Personalgestellung	69.627 €	92.500 €	-22.873 €
Leistungsorientierte Bezahlung	132.420 €	127.300 €	5.120 €
Zwischensumme Personalausgaben	7.935.352 €	8.321.533 €	-386.181 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Altersteilzeit	139.606 €	99.545 €	40.061 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-15.100 €	0 €	-15.100 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Überstunden	3.900 €	0 €	3.900 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Beamte	383.075 €	260.602 €	122.473 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Beamte	56.439 €	82.785 €	-26.346 €
Zwischensumme Rückstellungen	567.920 €	442.932 €	124.988 €
BRUTTO-Personalaufwendungen	8.503.272 €	8.764.465 €	-261.193 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte	549.470 €	495.000 €	54.470 €
Zwischensumme Versorgungsaufwendungen	549.470 €	495.000 €	54.470 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	185.670 €	-119.366 €	305.036 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Versorgungsempfänger	39.590 €	-11.103 €	50.693 €
Zwischensumme Rückstellungen	225.260 €	-130.469 €	355.729 €
BRUTTO-Versorgungsaufwendungen	774.730 €	364.531 €	410.199 €
SUMME PERSONALAUFWAND	9.278.002 €	9.128.996 €	149.006 €
abzügl. Personalkostenerstattungen			
Erstattungen SGB II (ALG II) vom Bund und Land	492.718 €	385.000 €	107.718 €
Erstattungen HochsauerlandwasserGmbH (Geschäftsführer + Personalservice)	192.083 €	191.700 €	383 €
Erstattungen Kindergärten (LWL für integrative Betreuung, HSK für Sprachförderung, Betriebskostenabrechnung)	1.737.221 €	1.473.000 €	264.221 €
Erstattungen LWL städt. Förderschule	727.499 €	779.700 €	-52.201 €
Erstattung von der TuS GmbH (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	95.077 €	93.934 €	1.143 €
Erstattung vom Verbandsfriedhof Kernstadt (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	19.316 €	19.848 €	-532 €
Erstattung Abwasserwerk (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	11.872 €	11.575 €	297 €
Erstattung Abfallwirtschaft (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	38.049 €	38.762 €	-713 €
Erstattung Winterdienst (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	7.737 €	7.886 €	-149 €
Direkte Verrechnung TuS GmbH (Personalservice für TuS GmbH)	40.633 €	39.846 €	787 €
Summe Erstattungen	3.362.205 €	3.041.251 €	320.954 €
SUMME NETTO-Personalaufwand	5.915.797 €	6.087.745 €	-171.948 €

Begründung:

Die Mehrkosten ergeben sich größten Teils durch die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten und für die Versorgungsempfänger sowie durch die Zuführung zur Rückstellung Altersteilzeit aufgrund eines neuen Altersteilzeitfalles

Mehrausgaben bei den Beamten ergeben sich durch die Besoldungserhöhung, die höher ausgefallen ist als eingeplant.

Minderausgaben bei den tariflich Beschäftigten ergeben sich durch Einsparungen in den Kindergärten und in der Schule an der Ruhraue, durch die Vergabe der Reinigung in der Grundschule Bigge nach dem Ausscheiden zweier Raumpflegerinnen und durch krankheitsbedingte Ausfälle ohne Entgeltfortzahlungsansprüche.

Jahresbericht 2019

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

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

11122 Allgemeine Personalwirtschaft

AZ Erwerb von sonstigen Finanzanlagen

11122-7848000000	81.276	82.000	82.000	82.632,00	632,00	0
Saldo	-81.276	-82.000	-82.000	-82.632,00	-632,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	81.276	82.000	82.000	82.632,00	632,00	0
Saldo	-81.276	-82.000	-82.000	-82.632,00	-632,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

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

Für das aktuelle Jahr ergibt sich folgende Berechnung (auf der Grundlage folgender Vorjahre):

Dienstbezüge Beamte aus 2018	= 1.002.068 Euro	
Versorgungsbezüge 2018	= 401.482 Euro	
Summe	1.403.550 Euro x 1,8 % =	25.264 Euro
Zuführung aus 50 % Einsparungen		
aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001	=	9.092 Euro
Gesamtsumme	=	34.356 Euro
Hochgerechnet auf 2019	rd. 34.400 Euro / Jahr	

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

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

Die Pensionsansprüche des Beamten gegenüber der Stadt Olsberg bleiben bestehen. Aufgrund des Dienstleistungsüberlassungsvertrages hat die Stadt Olsberg aber einen 100%-tigen Erstattungsanspruch in Höhe des finanzierten Betrages von derzeit 48.276 Euro/Jahr gegenüber der HSW.

Jahresbericht 2019

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Köster, Andrea

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168.767,23	191.700	191.700	175.742,90	-15.957,10	0
Sonstige Einzahlungen	35.371,68	0	0	33.389,52	33.389,52	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.138,91	191.700	191.700	209.132,42	17.432,42	0
Personalauszahlungen	610.231,02	449.082	449.082	322.665,33	-126.416,67	0
Versorgungsauszahlungen	449.990,65	30.446	30.446	-369.994,30	-400.440,30	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.630,27	14.000	14.000	9.900,23	-4.099,77	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	794,20	794,20	0
Sonstige Auszahlungen	82.730,68	56.800	66.300	108.123,28	41.823,28	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.154.582,62	550.328	559.828	71.488,74	-488.339,26	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-950.443,71	-358.628	-368.128	137.643,68	505.771,68	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	81.276,00	82.000	82.000	82.632,00	632,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.276,00	82.000	82.000	82.632,00	632,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.276,00	-82.000	-82.000	-82.632,00	-632,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.031.719,71	-440.628	-450.128	55.011,68	505.139,68	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.031.719,71	-440.628	-450.128	55.011,68	505.139,68	0
Saldo	-1.031.719,71	-440.628	-450.128	55.011,68	505.139,68	0

Jahresbericht 2019

Produkt B1121	Produktverantwortung
Informationstechnologie	<u>Becker, Elisabeth</u> Ghazi, Hassan Becker, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.761,77	45.033	45.033	48.379,78	3.346,78	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.370,55	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	48.132,32	45.033	45.033	48.379,78	3.346,78	0
Personalaufwendungen	156.256,83	160.519	160.519	189.759,16	29.240,16	0
Versorgungsaufwendungen	1.191,02	1.407	1.407	1.566,19	159,19	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.639,25	25.000	32.500	34.401,08	1.901,08	0
Bilanzielle Abschreibungen	45.659,77	32.968	32.968	46.355,53	13.387,53	0
Transferaufwendungen	63,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	244.146,53	319.000	277.100	228.492,31	-48.607,69	45.000
Ordentliche Aufwendungen	467.956,40	538.894	504.494	500.574,27	-3.919,73	45.000
Ordentliches Ergebnis	-419.824,08	-493.861	-459.461	-452.194,49	7.266,51	-45.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-419.824,08	-493.861	-459.461	-452.194,49	7.266,51	-45.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-419.824,08	-493.861	-459.461	-452.194,49	7.266,51	-45.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	258.438,00	334.500	334.500	257.047,14	-77.452,86	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.562,51	30.085	30.085	26.853,75	-3.231,25	0
Ergebnis	-179.948,59	-189.446	-155.046	-222.001,10	-66.955,10	-45.000
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	115,00	115,00	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-115,00	-115,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung	92	92	92
Aufwand je IT-Arbeitsplatz für Hardware/Software/Telekommunikation in €	2.550	2.905	2.961
Telefongebühren je Arbeitsplatz in €	149	144	147
Handys	53	61	69

Erläuterungen und Perspektiven

Umsetzung E-Government-Strategie

Bürger-Service-Portal - Ausbau

Im Rahmen der E-Government-Strategie wurde das Bürgerservice-Portal weiter ausgebaut und steht mit rund 50 Leistungen zur Verfügung.

E-Akte - Fachbereich Soziales

Im Fachbereich Soziales wurde die elektronische Aktenführung (E-Akte AKDN sozial) für den Bereich Soziales eingeführt. Hierfür wurden insgesamt 9 Stck. Dokumentenscanner und 9 Stck. 34 Zoll Displays beschafft, um ein paralleles Arbeiten mit dem Fachverfahren und der Dokumentenablage zu ermöglichen.

S-IT - Anbindung über Glasfaser

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

Jahresbericht 2019

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Becker, Andreas

Ghazi, Hassan

generellen Ausbau mit Glasfaser im Stadtgebiet. Der Zuwegung zum Rathaus erfolgte über das Einziehen eines Lichtwellenleiterkabels (LWL) durch ein Leerrohr. Die Verschaltung soll zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen, sobald die Trassierung entsprechend ausgebaut ist.

Bauantragsverfahren - BAV

Das bisherige Bauantragsverfahren BAV wurde auf eine plattformunabhängige Lösung aktualisiert.

Bürgerservice

Umstieg auf neue Einwohnersoftware VOIS MESO

Die Software des Einwohnermeldeverfahrens im Bürgerservice wurde nach intensiver Vorbereitung durch den Bürgerservice i. V. m. dem Rechenzentrum am 07.10.2019 auf die neue Version VOIS MESO umgestellt. Die Migration verlief reibungslos.

Unterschriften PAD's

Im Bürgerservice wurden in diesem Zusammenhang 4 Stck. neue Unterschriften-PAD's angeschafft, worüber die Bürgerinnen und Bürger die Antragserfassungen mitverfolgen und unterzeichnen können.

d-NRW Beitrittserklärung

Das Land Nordrhein-Westfalen hat zum 1. Januar 2017 eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts mit der Bezeichnung „d-NRW AöR“ errichtet. Getragen wird die Anstalt gemeinsam vom Land Nordrhein-Westfalen und auf freiwilliger Basis von den Gemeinden, Kreisen und Landschaftsverbänden des Landes. Die gemeinsame Trägerschaft dokumentiert bereits in der Organisationsstruktur die angestrebte Förderung kommunal-staatlicher Kooperation.

Veranstaltungskalender

Der vorhandene Internet-Veranstaltungskalender soll modernisiert werden. Ziel ist es, dass mehrere Personen Termine dezentral einpflegen können.

WiFi4EU - Bewerbung

Die Stadt Olsberg hat sich an der EU-Initiative "WiFi4EU - Förderung freier Internetzugänge an öffentlichen Orten und wichtigen Zentren des gemeinschaftlichen Lebens innerhalb Europas" bezogen auf das Stadtgebiet Olsberg um einen Gutschein beworben.

Beim sog. Call 1 (Aufruf) im Jahres 2018 wurde der Stadt Olsberg aufgrund der begrenzten Zahl verfügbarer Gutscheine kein Voucher erteilt. Hiergegen wurde Einspruch/Widerspruch erhoben - ohne Erfolg.

Am 23.07.2019 hat die Stadt Olsberg dann beim 2. Aufruf (2. Call) die Zuteilung des Vouchers erhalten und prüft die Umsetzung im Rahmen der speziell hierfür vorgegebenen Finanzierungshilfevereinbarung.

Ablösung Rechtsportal

Einsatz einer neuen Lösung

Das bisher für interne Zwecke zur Recherche von Gesetztestexten genutzte Online-Portal "juris" wurde aus Kostengründen zum 31.12.2019 gekündigt. Als Nachfolgeprodukt wurde das Modul "Verwaltungspraxis" der digitalen Rechtsbibliothek der Fa. Wolters Kluwer eingesetzt.

Jahresbericht 2019

Produkt B1121	Produktverantwortung
Informationstechnologie	<u>Becker, Elisabeth</u> Ghazi, Hassan Becker, Andreas

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11106 Informationstechnologie						
Investitionszuwendungen vom Land						
11106-6811000000	0	0	0	2.052,75	2.052,75	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11106-7821000000	0	0	0	17.374,00	17.374,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11106-7831000000	23.717	76.000	241.000	20.279,64	-220.720,36	121.000
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
11106-7832000000	480	5.000	5.000	4.354,61	-645,39	0
AZ Anlagevermögen Software						
11106-7839000000	11.735	0	0	81.806,78	81.806,78	0
AZ Erwerb von Anteilsrechten						
11106-7843000000	0	0	0	1.000,00	1.000,00	0
Saldo	-35.932	-81.000	-246.000	-122.762,28	123.237,72	-121.000

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	2.052,75	2.052,75	0
Auszahlungen	35.932	81.000	246.000	124.815,03	-121.184,97	121.000
Saldo	-35.932	-81.000	-246.000	-122.762,28	123.237,72	-121.000

Jahresbericht 2019

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Becker, Andreas

Ghazi, Hassan

Erläuterungen und Perspektiven

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Software:

Im Laufe des Jahres 2019 wurden alle eingesetzten PC's auf das aktuelle Betriebssystem Windows 10 migriert, so dass eine homogene Systemlandschaft besteht.

Zusätzlich mussten aus Sicherheitsgründen und aufgrund der Abkündigung der sog. Produktlebensdauer (EoL = End-of-Life) verschiedene Software-Lizenzen für die Windows-Server-Betriebssysteme angeschafft werden.

Die Migration auf die neuen Betriebssysteme sowie die Migration auf die neue Exchange/Outlook-Version ist für Anfang des Folgejahres geplant.

Die Antivirenlösung Symantec Endpoint Protection wurde abgelöst durch die neue Software Sophos Endpoint.

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Hardware:

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

Es wurde eine Firewall (Sophos) angeschafft, die Anfang des Folgejahres in Betrieb genommen werden soll.

Bau einer Rohrnetzanlage:

Im Berichtsjahr wurde der Bau einer Rohrnetzanlage zwischen den städt. Gebäuden in zwei Bauabschnitten beschlossen und beauftragt. Hintergrund ist die Situation der äußerst geringen Internetbandbreite bei der Touristik und Stadtmarketing GmbH, dem AQUA Olsberg sowie der Sekundar- als auch der Grundschule. Perspektivisch betrachtet wird auch zukünftig keine höhere Bandbreite an den Standorten möglich sein.

Zunächst wurden die Leerrohre verlegt und im Folgejahr sollen dann per sog. Spülbohrung Lichtwellenleiterkabel eingezogen werden, um die v. g. Gebäude zentral ans Rathaus anzuschließen.

Verlegung eines Lichtwellenleiterkabels im Rathaus

Um die benachbarten städt. Gebäude netzwerkseitig an das Rathaus anzuschließen, wurden drei weitere Lichtwellenleiter-Kabel (LWL) und ein entsprechendes Stromkabel zur Erweiterung der Unterverteilung bis zum Serverraum verlegt.

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

Jahresbericht 2019

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Ghazi, Hassan

Becker, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	1.947,25	1.947,25	0
Sonstige Einzahlungen	2.370,55	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.370,55	0	0	1.947,25	1.947,25	0
Personalauszahlungen	153.089,76	160.519	160.519	188.627,64	28.108,64	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.407	1.407	2.757,21	1.350,21	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.537,44	25.000	35.000	34.384,91	-615,09	0
Transferauszahlungen	63,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	244.174,39	319.000	309.000	235.418,16	-73.581,84	45.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	417.864,59	505.926	505.926	461.187,92	-44.738,08	45.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-415.494,04	-505.926	-505.926	-459.240,67	46.685,33	-45.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	2.052,75	2.052,75	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	2.052,75	2.052,75	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	17.374,00	17.374,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	35.932,38	81.000	246.000	106.441,03	-139.558,97	121.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	1.000,00	1.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.932,38	81.000	246.000	124.815,03	-121.184,97	121.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.932,38	-81.000	-246.000	-122.762,28	123.237,72	-121.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-451.426,42	-586.926	-751.926	-582.002,95	169.923,05	-166.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-451.426,42	-586.926	-751.926	-582.002,95	169.923,05	-166.000
Saldo	-451.426,42	-586.926	-751.926	-582.002,95	169.923,05	-166.000

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.310,55	4.267	4.267	5.956,96	1.689,96	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.175,80	1.300	1.300	3.041,25	1.741,25	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.323,54	1.500	1.500	290,70	-1.209,30	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	180,00	180,00	0
Ordentliche Erträge	12.809,89	7.067	7.067	9.468,91	2.401,91	0
Personalaufwendungen	89.979,78	116.793	116.793	118.968,49	2.175,49	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.555,11	19.100	17.190	9.231,30	-7.958,70	0
Bilanzielle Abschreibungen	11.165,55	6.187	6.187	7.426,96	1.239,96	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.250,32	112.820	101.538	98.135,73	-3.402,27	0
Ordentliche Aufwendungen	204.950,76	254.900	241.708	233.762,48	-7.945,52	0
Ordentliches Ergebnis	-192.140,87	-247.833	-234.641	-224.293,57	10.347,43	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-192.140,87	-247.833	-234.641	-224.293,57	10.347,43	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-192.140,87	-247.833	-234.641	-224.293,57	10.347,43	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	87.635,25	106.000	106.000	91.665,09	-14.334,91	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.826,18	17.244	17.244	13.425,73	-3.818,27	0
Ergebnis	-119.331,80	-159.077	-145.885	-146.054,21	-169,21	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zentral gedruckte Seiten in schwarz/weiß	303.643	304.303	315.862
Zentral gedruckte Seiten in Farbe	126.839	114.324	132.190
Geschäftsbedarf je Arbeitsplatz in €	163	175	173
Papierkosten je Arbeitsplatz ohne Zentraldrucker in €	36	30	31

Erläuterungen und Perspektiven

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

Jahresbericht 2019

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

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

11107 Zentrale Dienstleistungen

AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11107-7831000000	1.421	7.000	7.000	1.669,13	-5.330,87	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
11107-7832000000	3.915	3.000	3.000	1.843,10	-1.156,90	0
Saldo	-5.335	-10.000	-10.000	-3.512,23	6.487,77	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	5.335	10.000	10.000	3.512,23	-6.487,77	0
Saldo	-5.335	-10.000	-10.000	-3.512,23	6.487,77	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Beschaffung von Büromöbeln wurde aufgrund der finanziellen Situation der Stadt reduziert. 6.488 EUR konnten zu dem veranschlagten Betrag in Höhe von 10.000 EUR eingespart werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.175,80	1.300	1.300	3.041,25	1.741,25	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.586,38	1.500	1.500	943,16	-556,84	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	180,00	180,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.762,18	2.800	2.800	4.164,41	1.364,41	0
Personalauszahlungen	103.274,96	132.612	132.612	134.564,18	1.952,18	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.924,29	19.100	19.100	7.372,39	-11.727,61	0
Sonstige Auszahlungen	91.330,82	112.820	112.820	102.103,05	-10.716,95	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.530,07	264.532	264.532	244.039,62	-20.492,38	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.767,89	-261.732	-261.732	-239.875,21	21.856,79	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.335,28	10.000	10.000	3.512,23	-6.487,77	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.335,28	10.000	10.000	3.512,23	-6.487,77	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.335,28	-10.000	-10.000	-3.512,23	6.487,77	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-207.103,17	-271.732	-271.732	-243.387,44	28.344,56	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-207.103,17	-271.732	-271.732	-243.387,44	28.344,56	0
Saldo	-207.103,17	-271.732	-271.732	-243.387,44	28.344,56	0

Jahresbericht 2019

Produkt B1123

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Dinkel, Maik

Kräling, Rüdiger

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.100,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.100,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	19.427,06	17.037	17.037	16.944,19	-92,81	0
Versorgungsaufwendungen	10.924,11	8.412	8.412	9.367,02	955,02	0
Ordentliche Aufwendungen	30.351,17	25.449	25.449	26.311,21	862,21	0
Ordentliches Ergebnis	-29.251,17	-25.449	-25.449	-26.311,21	-862,21	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.251,17	-25.449	-25.449	-26.311,21	-862,21	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-29.251,17	-25.449	-25.449	-26.311,21	-862,21	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.603,83	1.834	1.834	2.173,18	339,18	0
Ergebnis	-32.855,00	-27.283	-27.283	-28.484,39	-1.201,39	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Bearbeitete Angebote	44	45	48
Volumen der bearbeiteten Angebote in Mio.€	2,8	4,4	11,6
Submissionen	5	11	9

Erläuterungen und Perspektiven

Dieses Produkt wurde im Fachbereich 1 im Jahr 2017 neu eingerichtet. Dieses Produkt schließt mit einer Verschlechterung zu den Planwerten in Höhe von 1.201 EUR ab.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.100,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.100,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	23.361,27	17.037	17.037	20.146,78	3.109,78	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	8.412	8.412	20.291,13	11.879,13	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.361,27	25.449	25.449	40.437,91	14.988,91	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.261,27	-25.449	-25.449	-40.437,91	-14.988,91	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.261,27	-25.449	-25.449	-40.437,91	-14.988,91	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-22.261,27	-25.449	-25.449	-40.437,91	-14.988,91	0
Saldo	-22.261,27	-25.449	-25.449	-40.437,91	-14.988,91	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	50	50	87,00	37,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	41.141,76	38.700	38.700	42.486,77	3.786,77	0
Ordentliche Erträge	41.181,76	38.750	38.750	42.573,77	3.823,77	0
Personalaufwendungen	371.575,86	417.335	417.335	419.535,35	2.200,35	0
Versorgungsaufwendungen	98.167,46	98.911	98.911	112.168,99	13.257,99	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.635,21	12.900	10.810	8.269,51	-2.540,49	0
Ordentliche Aufwendungen	479.378,53	529.146	527.056	539.973,85	12.917,85	0
Ordentliches Ergebnis	-438.196,77	-490.396	-488.306	-497.400,08	-9.094,08	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-438.196,77	-490.396	-488.306	-497.400,08	-9.094,08	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-438.196,77	-490.396	-488.306	-497.400,08	-9.094,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.787,16	63.156	63.156	55.274,79	-7.881,21	0
Ergebnis	-485.983,93	-553.552	-551.462	-552.674,87	-1.212,87	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Aufkommen an Steuern incl. Schlüsselzuweisungen und Gebühren in T€	24.572	26.806	23.235
Jahresergebnis in €	817.718	-1.415.084	-2.704.725
Änderung des Finanzmittelbestandes in €	2.800.985	-900.289	1.461.099
Gewerbesteuerzahler	328	327	303
Vergnügungssteuerpflichtige	4	5	3
Geräte mit/ohne Gewinnmöglichkeit zur Veranlagung Vergnügungssteuer	30 / 2	24 / 0	20 / 0
Gemeldete Hunde im Stadtgebiet	946	1.057	1.021
Grundsteuerobjekte A	569	581	583
Grundsteuerobjekte B	5.878	5.891	5.954
Eigene Vollstreckungen	942	897	740
Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	569	608	581
Laufende Zwangsversteigerungen/Zwangsverwaltungen	10	8	8
Laufende Insolvenzen	24	19	20

Erläuterungen und Perspektiven

In finanzieller Hinsicht ist das Jahr 2019 sehr planmäßig verlaufen. Die abgebildeten Abweichungen bewegen sich im normalen Bereich und entsprechen den üblichen unterjährigen Entwicklungen.

Die Abwicklung der anfallenden Arbeiten wurde durch maßgebliche personelle Veränderungen beeinflusst. Die stets erforderliche Einarbeitung wurde im laufenden Betrieb umgesetzt, was alle Beteiligten besonders fordert.

Die finanzielle Entwicklung insbesondere der Einnahmeseite erforderte die Aufstellung einer Nachtragssatzung. Diese aufwendige Arbeit musste, im Zusammenspiel mit den Fachbereichen und Budgets, zusätzlich umgesetzt werden. Da dies durch das aktuelle Team erstmalig zu leisten war, konnte

Jahresbericht 2019

Produkt B1130
Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan
Kräling, Rüdiger

Wallmeier, Karina
Dinkel, Maik

auf keine Erfahrungswerte zurückgegriffen werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	50	50	87,00	37,00	0
Sonstige Einzahlungen	39.438,29	38.700	38.700	43.700,51	5.000,51	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.478,29	38.750	38.750	43.787,51	5.037,51	0
Personalauszahlungen	360.505,66	417.335	417.335	443.791,33	26.456,33	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	98.911	98.911	210.336,45	111.425,45	0
Sonstige Auszahlungen	13.356,47	12.900	12.100	2.917,13	-9.182,87	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.862,13	529.146	528.346	657.044,91	128.698,91	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-334.383,84	-490.396	-489.596	-613.257,40	-123.661,40	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-334.383,84	-490.396	-489.596	-613.257,40	-123.661,40	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-334.383,84	-490.396	-489.596	-613.257,40	-123.661,40	0
Saldo	-334.383,84	-490.396	-489.596	-613.257,40	-123.661,40	0

Jahresbericht 2019

Produkt B1131

Revision

Produktverantwortung

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	57.451,25	0	0	9.466,94	9.466,94	0
Ordentliche Erträge	57.451,25	0	0	9.466,94	9.466,94	0
Personalaufwendungen	12.061,37	15.676	15.676	17.995,18	2.319,18	0
Versorgungsaufwendungen	3.879,64	7.471	7.471	8.316,16	845,16	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.100,00	44.000	39.600	43.575,00	3.975,00	0
Ordentliche Aufwendungen	59.041,01	67.147	62.747	69.886,34	7.139,34	0
Ordentliches Ergebnis	-1.589,76	-67.147	-62.747	-60.419,40	2.327,60	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.589,76	-67.147	-62.747	-60.419,40	2.327,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.589,76	-67.147	-62.747	-60.419,40	2.327,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.212,11	1.908	1.908	1.638,32	-269,68	0
Ergebnis	-2.801,87	-69.055	-64.655	-62.057,72	2.597,28	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die für die Prüfung des Jahresabschlusses gebildete Rückstellung musste nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen werden, 9.467 EUR wurden ertragswirksam aufgelöst.

Insgesamt konnte in diesem Produkt eine Verbesserung zu den angepassten Planwerten in Höhe von 2.597 EUR erzielt werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	11.108,19	15.676	15.676	19.664,59	3.988,59	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	7.471	7.471	12.195,80	4.724,80	0
Sonstige Auszahlungen	61.048,75	44.000	44.000	19.008,06	-24.991,94	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.156,94	67.147	67.147	50.868,45	-16.278,55	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.156,94	-67.147	-67.147	-50.868,45	16.278,55	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-72.156,94	-67.147	-67.147	-50.868,45	16.278,55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-72.156,94	-67.147	-67.147	-50.868,45	16.278,55	0
Saldo	-72.156,94	-67.147	-67.147	-50.868,45	16.278,55	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2019

Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.2

Bildung
Sport
Freizeit

Jahresbericht 2019 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.2 „Bildung, Sport, Freizeit“

1. Ergebnisbericht

1.1. Vorbemerkung

Für das Jahr 2019 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Bildung, Sport, Freizeit“ auf rd. 963.400 EUR, was unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Haushaltsansätze

eine Reduzierung um 301.549 EUR

bedeutet.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2018 reduzierte sich der Zuschussbedarf um rd. 198.400 EUR.

1.2. Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 12 10 - Grundschulen

+ 10.042 EUR

Im Schuljahr 2019 / 2020 wurden 130 von insgesamt 413 Kindern in den drei Offenen Ganztagschulen betreut (= 32 %). Im Schuljahr 2018/2019 waren es 100 von 379 Kindern (= 26 %). Die Gesamtschülerzahl erhöhte sich um 34 Schülerinnen und Schüler auf insgesamt 413. Im Schuljahr 2020 / 2021 werden voraussichtlich 446 Schülerinnen und Schülern die Primarstufe besuchen.

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

- 2018 / 2019 = 379
- 2019 / 2020 = 413
- 2020 / 2021 = 446
- 2021 / 2022 = 450
- 2022 / 2023 = 466
- 2023 / 2024 = 469
- 2024 / 2025 = 481
- 2025 / 2026 = 513

Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung reduzierten sich um rd. 19.600 EUR. Die Landeszuweisungen für die Offenen Ganztagschulen erhöhten sich um 55.100 EUR. Dem stehen entsprechende höhere Aufwendungen für den Kooperationspartner entgegen.

Produkt 12 11 - Sekundarschule**+ 68.796 EUR**

Die Erträge bei der Sekundarschule erhöhten sich im Jahr 2019 insbesondere durch die Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen des Landes und eine Erstattung von Schülerbeförderungskosten. Aufgrund der rückläufigen Schülerzahlen reduzierten sich weiterhin die Aufwendungen für die Schülerbeförderung.

Wie sich schon im letzten Jahr abgezeichnet hat, blieben die Anmeldezahlen für die Sekundarschule Olsberg-Bestwig an beiden Standorten hinter den Erwartungen zurück. Am Teilstandort Bestwig wurden lediglich 29 Schülerinnen und Schüler angemeldet, am Hauptstandort Olsberg nur 48. Da in den kommenden Jahren kein erheblicher Anstieg bei den Geburtenzahlen zu erwarten ist, haben die Räte der Gemeinde Bestwig und der Stadt Olsberg beschlossen, ab dem Schuljahr 2020 / 2021 am Teilstandort Bestwig keine Eingangsklasse mehr zu bilden und die Schule sukzessive auslaufen zu lassen. Eine andere Möglichkeit wurde auch von der Schulaufsicht nicht mehr gesehen. Am Hauptstandort Olsberg kann die Schule künftig zweizügig weitergeführt werden.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue**+ 20.601 EUR**

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

Das Ergebnis von 20.451 EUR setzt sich aus drei Faktoren zusammen:

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

2019 wurden anteilige Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 17.500 EUR für die Förderschule aus 2018 vereinnahmt. Damit gleichen sich die beiden Jahre aus.

Des Weiteren wurde hier ein Betrag von 3.101 EUR aus dem Investitionsplan gebucht.

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine**+ 28.025 EUR**

Im Bereich der Städtepartnerschaften kamen 2 Delegationen aus Fruges zu Besuch nach Olsberg - das Orchester aus Crequy und eine Gruppe zum 50-jährigen Jubiläum der Partnerschaft.

Die Jugendbegegnung Olsberg - Fruges fand in Fruges statt. Es nahmen 13 Jugendliche aus Olsberg und 16 Jugendliche aus Fruges teil.

Die Schützenbruderschaften Bruchhausen, Elpe und Wiemeringhausen haben einen Zuschuss i. H. v. 18.500 EUR für Sanierungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erhalten.

Das Grimme-Denkmal und das Ehrenmal "St. Michael" in Assinghausen sowie die Mauer am Ehrenmal in Wiemeringhausen wurden mit 18.370 EUR für die Sanierung / Reparaturarbeiten bezuschusst.

Für das Ehrenmal "St. Michael" in Assinghausen wurden von dem Jahr 2018 Mittel übertragen. Die generell eingeplanten Mittel i. H. v. 5.000 EUR mussten nicht in Anspruch genommen.

Zudem wurden keine Anträge aus der Musikpflege gestellt und es gab allgemein weniger Zuschussanträge von Vereinen, so dass hier 6.616 EUR eingespart wurden.

Produkt 12 21 - Bücherei und Weiterbildung

+ 163.515 EUR

Volkshochschule

Bei dem Produkt Volkshochschule wurden außerordentliche Erträge in Höhe von rd. 174.000 EUR erzielt. Der Hintergrund für diesen Ertrag ist der Wegfall einer Rückstellung für Pensionsverpflichtungen. Der Forderungsanspruch des Zweckverbandes gegenüber der Stadt Olsberg ist zum Jahresende 2019 erloschen.

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

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

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

Stadtbücherei

Durchführung des Projektes „Mehr Raum für Begegnung - Entwicklung der Stadtbücherei Olsberg vom Ausleih- zum „Dritten Ort“

Im Mai 2019 traf für die Durchführung des Projektes der Bewilligungsbescheid des Landes über 49.640 EUR Fördersumme ein. Das entspricht einer Förderung von 80% der geplanten Kosten.

Ein Ziel der Bibliotheksstrategie und des Projektes unter dem Motto „Mehr Raum für Begegnung“ ist die Entwicklung der Stadtbücherei Olsberg vom reinen Ausleihort hin zum Aufenthaltsort. Für diese Umgestaltung der Bücherei wird in 2019 zunächst das neue Raumkonzept der Innenarchitektin der Fachstelle für Öffentliche Bibliotheken - Anja Thimm - umgesetzt. Im laufenden Betrieb werden zahlreiche veraltete Medien ausgeschieden, Regale abgebaut, um Platz für die neuen Möbel zu schaffen. Die Standorte der einzelnen Bereiche wechseln ihre Plätze. Der Romanbereich wird komplett neu im Block aufgestellt, das eröffnet Sichtachsen im Raum und das Sachbuch wechselt seinen Platz mit dem Kinderbuchbereich. Hierfür müssen 70 Prozent aller Printmedien von Hand in ihre neue Ordnung gebracht und in den Regalen umgesetzt werden.

Leistungsverzeichnisse für die Ausschreibung der neuen Möblierung und Technik werden von der Büchereileitung mit Hilfe der Vergabestelle erstellt, Ausschreibungen und Auftragsvergabe folgen.

Bis zur offiziellen Feier der „Bücherei-Neuentdeckung“ (Wiedereröffnung wäre nicht zutreffend, da alle Arbeiten ohne Schließung im laufenden Betrieb erfolgt sind!) am 21.12.2019 mit geladenen Gästen aus Politik, der Fachstelle für Öffentliche Bibliotheken in Düsseldorf

und Bildung wurden u.a. folgende Möbel und technische Ausstattungen im Rahmen des Projektes erworben:

6 Ohrensessel, 13 Loungesessel, 40 Stapelstühle, 4 Sofas mit hohen Rückenlehnen, 3 mobile Schallschutzwände, 1 Klangessel, 2 Sessel Oppo für den Jugendbereich, Puzzlebodensitzkissen für die Kinderbücherei, 5 Bilderbuchtröge, Donut-Lesekissen auf Transportwagen für Veranstaltungen, 1 Kaffeebar inklusive Kaffeemaschine und Geschirr, 2 Taschenbuchdrehtürme, 3 Präsentationsmöbel für Neuheiten, 5 Steh- und 3 Tischleuchten, 9 Arbeitstische inklusive Stromtankstellen, 6 Tablets für Klassenführungen inklusive Ladekabinett, 3 Arbeitsplatz-PCs inklusive Monitor und Multifunktionsdrucker und eine „Gaming-Wall“ mit 55 Zoll Bildschirm, Playstation 4 und VR-Brille.

Damit verwandelt sich die Bücherei in das "Wohnzimmer der Stadt" und einen Ort mit hoher Aufenthaltsqualität, guter technischer Infrastruktur für die Nutzung als Co-Working-Space. Gleichzeitig wurden die Voraussetzungen für eine variable Nutzung der Büchereiräume auch als Veranstaltungsort geschaffen. Wegen der Corona-Pandemie sind weder die neuen Möbel noch die technische Ausstattung derzeit nutzbar.

Veranstaltungsarbeit der Stadtbücherei - auf dem Weg vom Ausleih- zum kulturellen Ort
Seit 2018 verfügt die Stadtbücherei über einen eigenen Veranstaltungsetat. Sie hat sich in ihrer Bibliotheksstrategie zum Ziel gesetzt, bis 2020 sowohl die Zahl der Veranstaltungen auf 32 zu erhöhen als auch die Zahl der Veranstaltungsbesucher auf 1.000 im Jahr zu steigern.

Diese ehrgeizigen Ziele wurden schon 2019 für die Zahl der Veranstaltungsbesucher fast erreicht und für die Zahl der Veranstaltungen übertroffen. Die Bücherei hat für ihre Kunden 36 Veranstaltungen organisiert und durchgeführt (2017 waren es 18) und die Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen damit verdoppelt. Die Zahl der Teilnehmer konnte von 378 im Jahr 2017 auf 977 Besucher im Jahr 2019 sogar um 150 % gesteigert werden.

	2017 (ohne Etat)	2018 (mit Etat)	2019 (mit Etat)
Veranstaltungen:	18	27	36
Teilnehmer:	378	710	977

Veranstaltungsarbeit konkret

Erstmals hat die Stadtbücherei 2019 die Teilnahme am „neuen“ SommerLeseClub (SLC) angeboten. Anders als beim bisher über Jahre angebotenen LeseClub Junior (ausschließlich für Grundschüler) kann beim SLC jeder ganz ohne Altersbeschränkung teilnehmen und zwar alleine oder in Teams bis zu 5 Personen. Das brachte eine ganz neue Dynamik in das Veranstaltungsformat. Es haben sich 26 Familienteams aus Eltern oder Großeltern mit Kindern oder Teams aus Freunden mit 57 Teammitglieder gebildet. 15 Lesehelden haben solo am SLC teilgenommen.

Im Rahmenprogramm wurden erstmals auch zahlreiche Veranstaltungen angeboten, wie „Basteln mit Milla“, Green-Screen Fotoshootings, ein Manga-Workshop mit der Mangaka Alexandra Völker und Vorlesestunden für die Kleinsten. Viele Teilnehmer waren äußerst kreativ und haben fantasievolle Leselogbücher mit Fotostorys oder selbst geschriebenen Geschichten gestaltet. Auf der Abschlussparty mit 71 Teilnehmern wurden die Kreativsten für die schönste Geschichte, den fantasievollsten Teamnamen, den schönsten Leseplatz oder das tollste Leselogbuch mit der Verleihung von LeseOskars ausgezeichnet.

Erstmals konnte 2019 dank der Förderung durch Schreibland NRW in den Herbstferien eine Schreibwerkstatt für Kinder von 10 - 14 Jahren mit der Kölner Autorin Barbara Zoschke angeboten werden. An 5 Vormittagen haben sich die 7 Teilnehmerinnen in der Bücherei mit „Geschichten vom ich“ befasst. Die jungen Teilnehmerinnen haben sich in der Zeit intensiv mit verschiedenen Ausdrucksformen wie dem Akrostichon, Haiku oder Kurzgeschichten aus-

einandergesetzt und ihre selbstgeschriebenen Texte bei der Abschlussveranstaltung vor Publikum vorgetragen. Die Honorarkosten von 1.200 EUR für die Durchführung der Veranstaltung wurden komplett von Schreibland NRW getragen.

„Kamishibai - Werners Erzähltheater“ ist eine Veranstaltungsserie für Kinder im Vor- und Grundschulalter. An 9 Terminen konnte Werner Schwering 150 Kinder mit dem Papiertheater für Märchen und Geschichten begeistern.

LESartEN - die Kooperationsveranstaltung aller Stadtbibliotheken im Hochsauerlandkreis fand 2019 mit dem Bestsellerautor Wladimir Kaminer in einem ausverkauften Haus mit 200 Besuchern statt.

Wie jedes Jahr wurden zusätzlich auch Klassenführungen für alle zweiten und vierten Grundschulklassen und Vorlesepatenstammtische durchgeführt.

Aktivitäten

Die Zahl der Büchereibesucher konnte - wie auch schon 2018 - erneut um knapp 5 % gegenüber dem Vorjahr auf jetzt 18.093 Besucher gesteigert werden.

Finanzen

Es ist eine positive Bilanz zu verzeichnen. Das Ministerium für Kultur und Wissenschaft des Landes NRW hat die Umgestaltung der Stadtbücherei Olsberg zu einem „Dritten Ort“ mit 80 Prozent der Gesamtkosten (49.640 EUR) gefördert. Voraussetzung für die Förderung ist die Finanzierung des Eigenanteils durch den Träger in Höhe von 20 Prozent. Da nicht alle Projektkosten in den investiven Bereich fallen, wurden die Kosten und die gewährten Fördermittel investiv und konsumtiv verteilt. Dadurch kommt es im Geschäftsbedarf zu einer deutlichen Budgetüberschreitung, die aber durch die Landesmittel gegenfinanziert ist.

Im Jahr 2019 wurde eine pauschale Haushaltssperre von 10 % auf alle Positionen verhängt und auch im veränderten Ansatz ausgewiesen. Allerdings kann die Sperre auf vertraglich festgeschriebene Verbindlichkeiten wie Gebäudemiete, Betriebs- und Mietnebenkosten, Abonnementkosten, Mitgliedsbeiträge oder Eigenmittel für Projektförderung nicht angewendet werden. Bei den steuerbaren Kosten wurden, wo möglich, mehr als die geforderten 10 % eingespart.

Aus o.g. Gründen liegt das Jahresergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen dennoch über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Produkt 12 30 - Sport

+ 10.570 EUR

Im Bereich der Sportförderung lagen im Jahr 2019 keine Anträge vor, so dass die zur Verfügung stehenden Zuschüsse in Höhe von 4.800 EUR nicht verausgabt wurden. Außerdem reduzierten sich die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Sportplätze um 4.750 EUR.

Dadurch, dass das Hochsauerlandstadion in der Regel nur noch von der Leichtathletikabteilung des Vereins genutzt wird, wurden die Pflegeintervalle (Rasenmä- und Düngearbeiten) stark reduziert. Inwieweit eine solch hochwertige und pflegeintensive Sportanlage noch für einen kleinen Nutzerkreis vorgehalten werden muss, sollte geprüft werden.

2. Investitionsbericht

Produkt 12 10 - Grundschulen

+ 12.200 EUR

Um die Digitalisierung an den Schulen möglichst optimal umzusetzen, wurde im Jahr 2019 eine Spezialfirma beauftragt, alle Schulgebäude der Stadt Olsberg „auszuleuchten“. Das bedeutet, dass mit einem Messverfahren untersucht wurde, wo sogenannte Access-Points in den Gebäuden platziert werden müssen, um eine optimale WLAN-Versorgung sicherzustellen. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme beliefen sich auf insgesamt 12.200 EUR.

Im Bereich der Grundschulen wurden folgende Beschaffungen getätigt:

Grundschule Bigge

Zwei interaktive Tafeln (VisuBoard), Geschirrspülmaschine für die OGS, Schulschrank, Grundausrüstung Diagnosematerial zur Feststellung von sonderpädagogischem Förderbedarf, Wandgarderoben, Möbel OGS-Raum, Monitore

Grundschule Olsberg

Zwei interaktive Tafeln (VisuBoard), Mobiliar für das Schulleiterbüro, Möblierung OGS-Raum, 4 Dokumentenkameras

Grundschule Bruchhausen

Büromöbel für das Sekretariat, Schränke, Erste-Hilfe-Liege, 2 Trockenwagen

Produkt 12 11 - Sekundarschule

+ 94.572 EUR

Für das Jahr 2019 war zunächst vorgesehen, den Foyerbereich im Gebäude A ganztagsgemäß neu einzurichten. Da das notwendige Brandschutzkonzept jedoch noch nicht fertiggestellt war, konnte die Umsetzung des Einrichtungskonzeptes nicht erfolgen. Dies ist nun für das Jahr 2020 vorgesehen.

Für die Sekundarschule wurden folgende Beschaffungen getätigt:

Drei interaktive Tafeln (VisuBoards), iPad mit Zubehör, 6 PC's mit Monitor, 6 Sitz- / Stehtische, Schränke, 2 Werkbänke, neuer Verwaltungsserver

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

- 8.205 EUR

Die investiv auszuweisenden Beschaffungen werden durch den LWL vollständig refinanziert.

Da es sich um Anschaffungen im Festwert und Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen bzw. Erwerb von Vermögensgegenständen handelt, findet die Refinanzierung im Rahmen der Erstattungen statt, die als Ertrag in der Ergebnisrechnung vereinnahmt werden. Die systembezogene Buchungsweise führt hier zu einem negativen Saldo.

Produkt 12 21 - Stadtbücherei

+ 4.676 EUR

Im Mai 2019 traf für die Durchführung des Projektes „Mehr Raum für Begegnung - Entwicklung der Stadtbücherei Olsberg vom Ausleih- zum „Dritten Ort“ der Bewilligungsbescheid des Landes über 49.640 EUR Fördersumme ein, das entspricht einer Förderung von 80% der geplanten Kosten.

Gemäß der Projektbeschreibung wurden nicht alle Mittel investiv verausgabt, so dass die Zuwendung des Landes auf die entsprechenden Positionen verteilt wurde.

Produkt 12 30 - Sport

- 616 EUR

Für das Hochsauerlandstadion musste außerplanmäßig ein neuer Beregnungswagen beschafft werden, da das vorhandene Gerät (ca. 10 Jahre alt) nicht mehr zu reparieren war.

Olsberg, den 29. Juli 2020

Gez. Elisabeth Nieder

Elisabeth Nieder
Fachbereichsleiterin

Gez. Johannes Axmann

Johannes Axmann
Produktverantwortlicher

Gez. Wolfgang Fischer

Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Gez. Stefan Kotthoff

Stefan Kotthoff
Kämmerer

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	567.907	538.420	549.420	652.024,90	102.605	0
Sonstige Transfererträge	17.500	17.500	17.500	35.000,00	17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	248.428	222.000	222.000	288.460,38	66.460	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.713	6.714	6.714	6.805,47	91	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.886.471	1.977.128	1.977.128	1.815.658,77	-161.469	0
Sonstige ordentliche Erträge	29.437	1.500	1.500	200.175,12	198.675	0
Ordentliche Erträge	2.756.456	2.763.262	2.774.262	2.998.124,64	223.863	0
Personalaufwendungen	1.067.239	1.156.240	1.156.240	1.091.279,35	-64.961	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.594.560	1.682.029	1.644.287	1.512.118,05	-132.169	0
Bilanzielle Abschreibungen	405.472	406.610	406.610	442.687,14	36.077	0
Transferaufwendungen	125.721	153.600	140.000	128.834,38	-11.166	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	548.266	548.045	534.030	634.674,59	100.645	0
Ordentliche Aufwendungen	3.741.257	3.946.524	3.881.167	3.809.593,51	-71.573	0
Ordentliches Ergebnis	-984.801	-1.183.262	-1.106.905	-811.468,87	295.436	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-984.801	-1.183.262	-1.106.905	-811.468,87	295.436	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-984.801	-1.183.262	-1.106.905	-811.468,87	295.436	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	177.015	158.028	158.028	151.914,36	-6.114	0
Ergebnis	-1.161.816	-1.341.290	-1.264.933	-963.383,23	301.549	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	5.814,95	5.815	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-5.814,95	-5.815	0

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.098	240.544	251.544	322.121,28	70.577	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0	17.500	17.500	0,00	-17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	237.713	222.000	222.000	284.139,39	62.139	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.713	6.714	6.714	7.140,97	427	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.319.983	1.977.128	1.977.128	1.945.918,96	-31.209	0
Sonstige Einzahlungen	29.437	1.500	1.500	200.175,12	198.675	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.837.944	2.465.386	2.476.386	2.759.495,72	283.110	0
Personalauszahlungen	1.051.876	1.156.240	1.156.240	1.086.964,47	-69.276	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.516.491	1.634.529	1.643.579	1.469.045,25	-174.534	0
Transferauszahlungen	116.851	153.600	140.000	124.753,56	-15.246	0
Sonstige Auszahlungen	543.697	533.045	568.595	798.904,41	230.309	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.228.916	3.477.414	3.508.414	3.479.667,69	-28.746	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-390.973	-1.012.028	-1.032.028	-720.171,97	311.856	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.602	82.000	82.000	35.416,14	-46.584	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.602	82.000	82.000	35.416,14	-46.584	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	780,64	781	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	254.401	382.000	382.000	232.007,05	-149.993	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	254.401	382.000	382.000	232.787,69	-149.212	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-219.798	-300.000	-300.000	-197.371,55	102.628	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-610.771	-1.312.028	-1.332.028	-917.543,52	414.484	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-610.771	-1.312.028	-1.332.028	-917.543,52	414.484	0
Saldo	-610.771	-1.312.028	-1.332.028	-917.543,52	414.484	0

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1210

Grundschulen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	236.933	196.936	207.936	324.390,04	116.454	0
Aufwendungen	479.455	504.529	469.129	575.541,30	106.412	0
Ergebnis	-242.522	-307.593	-261.193	-251.151,26	10.042	0

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	85.290	54.832	54.832	84.392,34	29.560	0
Aufwendungen	456.715	519.396	483.071	443.835,45	-39.236	0
Ergebnis	-371.425	-464.564	-428.239	-359.443,11	68.796	0

Produkt B1212

Förderschule Olsberg	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.345.992	2.415.691	2.415.691	2.308.819,76	-106.871	0
Aufwendungen	2.363.642	2.415.841	2.415.841	2.288.368,62	-127.472	0
Ergebnis	-17.650	-150	-150	20.451,14	20.601	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	8.735	10.197	10.197	10.512,88	316	0
Aufwendungen	184.445	213.714	230.726	203.015,95	-27.710	0
Ergebnis	-175.710	-203.517	-220.529	-192.503,07	28.025	0

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	15.407	21.605	21.605	205.987,97	184.383	0
Aufwendungen	248.687	254.427	245.591	266.459,15	20.868	0
Ergebnis	-233.280	-232.822	-223.986	-60.471,18	163.515	0

Produkt B1230

Sport	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	64.100	64.001	64.001	64.021,65	21	0
Aufwendungen	185.329	196.645	194.837	184.287,40	-10.550	0
Ergebnis	-121.229	-132.644	-130.836	-120.265,75	10.570	0

Fachbereichsbudget FB12

Fachbereichsbudget FB12	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.756.456	2.763.262	2.774.262	2.998.124,64	223.863	0
Aufwendungen	3.918.272	4.104.552	4.039.195	3.961.507,87	-77.687	0
Ergebnis	-1.161.816	-1.341.290	-1.264.933	-963.383,23	301.549	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.102,78	135.436	146.436	224.155,48	77.719,48	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.195,50	58.000	58.000	80.567,00	22.567,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.023,16	2.000	2.000	4.574,05	2.574,05	0
Sonstige ordentliche Erträge	14.611,28	1.500	1.500	15.093,51	13.593,51	0
Ordentliche Erträge	236.932,72	196.936	207.936	324.390,04	116.454,04	0
Personalaufwendungen	73.356,95	79.140	79.140	79.877,41	737,41	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.562,24	146.800	125.520	119.063,38	-6.456,62	0
Bilanzielle Abschreibungen	21.546,64	22.187	22.187	35.693,41	13.506,41	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	268.474,32	251.200	237.080	339.222,27	102.142,27	0
Ordentliche Aufwendungen	477.940,15	499.327	463.927	573.856,47	109.929,47	0
Ordentliches Ergebnis	-241.007,43	-302.391	-255.991	-249.466,43	6.524,57	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-241.007,43	-302.391	-255.991	-249.466,43	6.524,57	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-241.007,43	-302.391	-255.991	-249.466,43	6.524,57	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.514,64	5.202	5.202	1.684,83	-3.517,17	0
Ergebnis	-242.522,07	-307.593	-261.193	-251.151,26	10.041,74	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	5.813,95	5.813,95	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-5.813,95	-5.813,95	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Grundschule Bigge			
- Zahl Schüler (Klassen)	160 (8)	157 (8)	181 (8)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	726	614	603
Grundschule Olsberg			
- Zahl Schüler (Klassen)	157 (8)	152 (8)	162 (8)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	505	505	488
Grundschule Bruchhausen/Elleringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	87 (4)	70 (4)	79 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	832	994	935

Erläuterungen und Perspektiven

Im Schuljahr 2019 / 2020 wurden 130 von insgesamt 413 Kindern in den drei Offenen Ganztagschulen betreut (= 32 %). Im Schuljahr 2018/2019 waren es 100 von 379 Kindern (= 26 %).

Die Gesamtschülerzahl erhöhte sich um 34 Schülerinnen und Schüler auf insgesamt 413. Im Schuljahr 2020 / 2021 werden voraussichtlich 446 Schülerinnen und Schülern die Primarstufe besuchen.

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

- 2018 / 2019 = 379
- 2019 / 2020 = 413

Jahresbericht 2019

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

- 2020 / 2021 = 446
- 2021 / 2022 = 450
- 2022 / 2023 = 466
- 2023 / 2024 = 469
- 2024 / 2025 = 481
- 2025 / 2026 = 513

Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung reduzierten sich um rd. 19.600 EUR. Die Landeszuweisungen für die Offenen Ganztagschulen erhöhten sich um 55.100 EUR. Dem stehen entsprechende höhere Aufwendungen für den Kooperationspartner entgegen.

Jahresbericht 2019

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21102 GS Bigge						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21102-6811020000	3.835	2.000	2.000	0,00	-2.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21102-7831000000	16.701	27.500	27.500	16.039,53	-11.460,47	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21102-7832000000	1.468	2.000	2.000	3.800,25	1.800,25	0
Saldo	-14.334	-27.500	-27.500	-19.839,78	7.660,22	0
21103 GS Olsberg						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21103-6811020000	1.705	2.000	2.000	0,00	-2.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21103-7831000000	14.334	27.500	27.500	33.934,96	6.434,96	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21103-7832000000	1.705	2.000	2.000	9.125,98	7.125,98	0
Saldo	-14.334	-27.500	-27.500	-43.060,94	-15.560,94	0
21104 GS Bruchhausen						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21104-6811020000	1.786	2.000	2.000	0,00	-2.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21104-7831000000	709	27.500	27.500	4.847,79	-22.652,21	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21104-7832000000	1.077	2.000	2.000	2.550,64	550,64	0
Saldo	0	-27.500	-27.500	-7.398,43	20.101,57	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	7.326	6.000	6.000	0,00	-6.000,00	0
Auszahlungen	35.994	88.500	88.500	70.299,15	-18.200,85	0
Saldo	-28.668	-82.500	-82.500	-70.299,15	12.200,85	0

Jahresbericht 2019

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Erläuterungen und Perspektiven

Um die Digitalisierung an den Schulen möglichst optimal umzusetzen, wurde im Jahr 2019 eine Spezialfirma beauftragt, alle Schulgebäude der Stadt Olsberg „auszuleuchten“. Das bedeutet, dass mit einem Messverfahren untersucht wurde, wo sogenannte Access-Points in den Gebäuden platziert werden müssen, um eine optimale WLAN-Versorgung sicherzustellen. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme beliefen sich auf insgesamt 12.200 EUR.

Im Bereich der Grundschulen wurden folgende Beschaffungen getätigt:

Grundschule Bigge

Zwei interaktive Tafeln (VisuBoard), Geschirrspülmaschine für die OGS, Schulschrank, Grundausstattung Diagnosematerial zur Feststellung von sonderpädagogischem Förderbedarf, Wandgarderoben, Möbel OGS-Raum, Monitore

Grundschule Olsberg

Zwei interaktive Tafeln (VisuBoard), Mobiliar für das Schulleiterbüro, Möblierung OGS-Raum, 4 Dokumentenkameras

Grundschule Bruchhausen

Büromöbel für das Sekretariat, Schränke, Erste-Hilfe-Liege, 2 Trockenwagen

Jahresbericht 2019

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.991,14	120.000	131.000	188.390,12	57.390,12	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.627,00	58.000	58.000	87.532,95	29.532,95	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.023,16	2.000	2.000	2.361,06	361,06	0
Sonstige Einzahlungen	14.611,28	1.500	1.500	15.093,51	13.593,51	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.252,58	181.500	192.500	293.377,64	100.877,64	0
Personalauszahlungen	73.382,75	79.140	79.140	79.625,37	485,37	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.308,81	146.800	140.200	123.321,20	-16.878,80	0
Sonstige Auszahlungen	268.401,73	251.200	262.200	339.364,86	77.164,86	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	453.093,29	477.140	481.540	542.311,43	60.771,43	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-235.840,71	-295.640	-289.040	-248.933,79	40.106,21	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.325,99	6.000	6.000	0,00	-6.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.325,99	6.000	6.000	0,00	-6.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	35.994,39	88.500	88.500	70.299,15	-18.200,85	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.994,39	88.500	88.500	70.299,15	-18.200,85	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.668,40	-82.500	-82.500	-70.299,15	12.200,85	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-264.509,11	-378.140	-371.540	-319.232,94	52.307,06	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-264.509,11	-378.140	-371.540	-319.232,94	52.307,06	0
Saldo	-264.509,11	-378.140	-371.540	-319.232,94	52.307,06	0

Jahresbericht 2019

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.548,39	54.832	54.832	63.197,49	8.365,49	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	496,83	0	0	10.040,90	10.040,90	0
Sonstige ordentliche Erträge	14.244,81	0	0	11.153,95	11.153,95	0
Ordentliche Erträge	85.290,03	54.832	54.832	84.392,34	29.560,34	0
Personalaufwendungen	93.333,88	105.118	105.118	102.926,86	-2.191,14	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.485,44	278.350	233.415	201.277,38	-32.137,62	0
Bilanzielle Abschreibungen	49.361,57	46.960	46.960	51.299,74	4.339,74	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.261,84	84.900	93.510	86.365,82	-7.144,18	0
Ordentliche Aufwendungen	454.442,73	515.328	479.003	441.869,80	-37.133,20	0
Ordentliches Ergebnis	-369.152,70	-460.496	-424.171	-357.477,46	66.693,54	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-369.152,70	-460.496	-424.171	-357.477,46	66.693,54	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-369.152,70	-460.496	-424.171	-357.477,46	66.693,54	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.271,97	4.068	4.068	1.965,65	-2.102,35	0
Ergebnis	-371.424,67	-464.564	-428.239	-359.443,11	68.795,89	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Sekundarschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	489 (19)	482 (20)	418 (18)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	671	804	860

Erläuterungen und Perspektiven

Die Erträge bei der Sekundarschule erhöhten sich im Jahr 2019 insbesondere durch die Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen des Landes und eine Erstattung von Schülerbeförderungskosten. Aufgrund der rückläufigen Schülerzahlen reduzierten sich weiterhin die Aufwendungen für die Schülerbeförderung.

Wie sich schon im letzten Jahr abgezeichnet hat, blieben die Anmeldezahlen für die Sekundarschule Olsberg-Bestwig an beiden Standorten hinter den Erwartungen zurück. Am Teilstandort Bestwig wurden lediglich 29 Schülerinnen und Schüler angemeldet, am Hauptstandort Olsberg nur 48. Da in den kommenden Jahren kein erheblicher Anstieg bei den Geburtenzahlen zu erwarten ist, haben die Räte der Gemeinde Bestwig und der Stadt Olsberg beschlossen, ab dem Schuljahr 2020 / 2021 am Teilstandort Bestwig keine Eingangsklasse mehr zu bilden und die Schule sukzessive auslaufen zu lassen. Eine andere Möglichkeit wurde auch von der Schulaufsicht nicht mehr gesehen. Am Hauptstandort Olsberg kann die Schule künftig zweizügig weitergeführt werden.

Jahresbericht 2019

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21600 Sekundarschule						
Investitionszuwendungen vom Land						
21600-6811000000	527	0	0	0,00	0,00	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21600-6811020000	26.749	28.000	28.000	645,27	-27.354,73	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21600-7831000000	92.324	160.000	160.000	46.858,09	-113.141,91	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21600-7832000000	9.101	10.000	10.000	1.214,35	-8.785,65	0
Saldo	-74.149	-142.000	-142.000	-47.427,17	94.572,83	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	27.276	28.000	28.000	645,27	-27.354,73	0
Auszahlungen	101.425	170.000	170.000	48.072,44	-121.927,56	0
Saldo	-74.149	-142.000	-142.000	-47.427,17	94.572,83	0

Erläuterungen und Perspektiven

Für das Jahr 2019 war zunächst vorgesehen, den Foyerbereich im Gebäude A ganztagsgemäß neu einzurichten. Da das notwendige Brandschutzkonzept jedoch noch nicht fertiggestellt war, konnte die Umsetzung des Einrichtungskonzeptes nicht erfolgen. Dies ist nun für das Jahr 2020 vorgesehen.

Für die Sekundarschule wurden folgende Beschaffungen getätigt:

Drei interaktive Tafeln (VisuBoards), iPad mit Zubehör, 6 PC's mit Monitor, 6 Sitz- / Stehtische, Schränke, 2 Werkbänke, neuer Verwaltungsserver

Jahresbericht 2019

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.158,55	20.000	20.000	15.957,27	-4.042,73	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	496,83	0	0	10.040,90	10.040,90	0
Sonstige Einzahlungen	14.244,81	0	0	11.153,95	11.153,95	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.900,19	20.000	20.000	37.152,12	17.152,12	0
Personalauszahlungen	93.287,40	105.118	105.118	102.749,58	-2.368,42	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.316,00	278.350	261.250	203.840,84	-57.409,16	0
Sonstige Auszahlungen	78.555,39	84.900	102.000	86.365,82	-15.634,18	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	412.158,79	468.368	468.368	392.956,24	-75.411,76	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-384.258,60	-448.368	-448.368	-355.804,12	92.563,88	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.276,41	28.000	28.000	645,27	-27.354,73	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.276,41	28.000	28.000	645,27	-27.354,73	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	101.425,39	170.000	170.000	48.072,44	-121.927,56	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.425,39	170.000	170.000	48.072,44	-121.927,56	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.148,98	-142.000	-142.000	-47.427,17	94.572,83	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-458.407,58	-590.368	-590.368	-403.231,29	187.136,71	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-458.407,58	-590.368	-590.368	-403.231,29	187.136,71	0
Saldo	-458.407,58	-590.368	-590.368	-403.231,29	187.136,71	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.111,06	274.163	274.163	276.567,76	2.404,76	0
Sonstige Transfererträge	17.500,00	17.500	17.500	35.000,00	17.500,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.030,41	151.000	151.000	198.108,18	47.108,18	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.883.350,60	1.973.028	1.973.028	1.799.143,82	-173.884,18	0
Ordentliche Erträge	2.345.992,07	2.415.691	2.415.691	2.308.819,76	-106.871,24	0
Personalaufwendungen	748.158,21	825.570	825.570	773.998,40	-51.571,60	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.209.307,75	1.214.109	1.214.109	1.133.245,27	-80.863,73	0
Bilanzielle Abschreibungen	234.313,00	234.313	234.313	234.313,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.026,51	52.390	52.390	49.303,59	-3.086,41	0
Ordentliche Aufwendungen	2.243.805,47	2.326.382	2.326.382	2.190.860,26	-135.521,74	0
Ordentliches Ergebnis	102.186,60	89.309	89.309	117.959,50	28.650,50	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	102.186,60	89.309	89.309	117.959,50	28.650,50	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	102.186,60	89.309	89.309	117.959,50	28.650,50	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.836,60	89.459	89.459	97.508,36	8.049,36	0
Ergebnis	-17.650,00	-150	-150	20.451,14	20.601,14	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zahl Schüler (Klassen)	143 (14)	147 (14)	138 (13)
Zuschussbedarf je Schüler in € (ohne Erstattungen des LWL)	12.812	12.131	12.353
Zuschussbedarf je Klasse in € (ohne Erstattungen des LWL)	130.861	127.379	131.132

Erläuterungen und Perspektiven

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

Das Ergebnis von 20.451,14 EUR setzt sich aus drei Faktoren zusammen:
Hier wird regelmäßig ein einmalig entstandener Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen ausgewiesen. Dieser liegt stets bei -150 EUR.

2019 wurden anteilige Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020" in Höhe von 17.500,- € für die Förderschule aus 2018 vereinnahmt. Damit gleichen sich die beiden Jahre aus.

Des Weiteren wurde hier ein Betrag von 3.101,14 € aus dem Investitionsplan gebucht.

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Jahresbericht 2019

Produkt B1212

Förderschule Olsberg

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
22101 Förderschule Olsberg						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
22101-7831000000	0	0	0	2.320,50	2.320,50	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
22101-7834000000	103.467	47.500	47.500	52.604,78	5.104,78	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
22101-7851000000	0	0	0	780,64	780,64	0
Saldo	-103.467	-47.500	-47.500	-55.705,92	-8.205,92	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	103.467	47.500	47.500	55.705,92	8.205,92	0
Saldo	-103.467	-47.500	-47.500	-55.705,92	-8.205,92	0

Erläuterungen und Perspektiven

Auch die investiv auszuweisenden Beschaffungen werden durch den LWL vollständig refinanziert.

Da es sich um Anschaffungen im Festwert und Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen bzw. Erwerb von Vermögensgegenständen handelt, findet die Refinanzierung im Rahmen der Erstattungen statt, die als Ertrag in der Ergebnisrechnung vereinnahmt werden. Die systembezogene Buchungsweise führt hier zu einem negativen Saldo.

Jahresbericht 2019

Produkt B1212

Förderschule Olsberg

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.948,06	40.000	40.000	42.404,76	2.404,76	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	17.500	17.500	0,00	-17.500,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161.884,06	151.000	151.000	186.821,24	35.821,24	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	335,50	335,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.316.862,51	1.973.028	1.973.028	1.931.617,00	-41.411,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.515.694,63	2.181.528	2.181.528	2.161.178,50	-20.349,50	0
Personalauszahlungen	735.138,19	825.570	825.570	770.114,06	-55.455,94	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.133.549,26	1.166.609	1.166.609	1.082.311,60	-84.297,40	0
Sonstige Auszahlungen	51.802,84	52.390	52.390	51.191,87	-1.198,13	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.920.490,29	2.044.569	2.044.569	1.903.617,53	-140.951,47	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	595.204,34	136.959	136.959	257.560,97	120.601,97	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	780,64	780,64	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	103.466,75	47.500	47.500	54.925,28	7.425,28	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.466,75	47.500	47.500	55.705,92	8.205,92	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.466,75	-47.500	-47.500	-55.705,92	-8.205,92	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	491.737,59	89.459	89.459	201.855,05	112.396,05	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	491.737,59	89.459	89.459	201.855,05	112.396,05	0
Saldo	491.737,59	89.459	89.459	201.855,05	112.396,05	0

Jahresbericht 2019

Produkt B1220	Produktverantwortung
Kulturarbeit und Vereine	Kran, Liane Günemann, Sabrina
	Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.302,00	7.846	7.846	8.268,60	422,60	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	851,47	851	851	944,28	93,28	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	1.300,00	-200,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	581,40	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	8.734,87	10.197	10.197	10.512,88	315,88	0
Personalaufwendungen	24.897,20	24.993	24.993	14.218,46	-10.774,54	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300,11	20.970	38.873	30.928,94	-7.944,06	0
Bilanzielle Abschreibungen	93.901,00	93.901	93.901	93.901,00	0,00	0
Transferaufwendungen	31.382,18	43.500	42.900	37.186,02	-5.713,98	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.920,74	8.915	8.624	8.544,15	-79,35	0
Ordentliche Aufwendungen	162.401,23	192.279	209.291	184.778,57	-24.511,93	0
Ordentliches Ergebnis	-153.666,36	-182.082	-199.094	-174.265,69	24.827,81	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-153.666,36	-182.082	-199.094	-174.265,69	24.827,81	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-153.666,36	-182.082	-199.094	-174.265,69	24.827,81	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.043,75	21.435	21.435	18.237,38	-3.197,62	0
Ergebnis	-175.710,11	-203.517	-220.529	-192.503,07	28.025,43	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zuschüsse für vereinseigene Hallen (investive Maßnahmen) in €	9.917	13.401	18.500
Aufwand Gedenkstätten in €	7.936	8.210	22.153
Aufwand Gedenkfeiern in €	822	1.118	1.100
Teilnehmer Jugendbegegnung	14	0	13
Aufwand Begegnungen in Fruges in €	1.292	0	4.900
Aufwand Begegnungen in Olsberg in €	5.506	453	4.759
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Anzahl)	3	1	4
Zuschüsse an Sonstige Vereine in €	1.450	281	1.384

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bereich der Städtepartnerschaften kamen 2 Delegationen aus Fruges zu Besuch nach Olsberg - das Orchester aus Crequy und eine Gruppe zum 50-jährigen Jubiläum der Partnerschaft.

Die Jugendbegegnung Olsberg-Fruges fand in Fruges statt. Es nahmen 13 Jugendliche aus Olsberg und 16 Jugendliche aus Fruges teil.

Die Schützenbruderschaften Bruchhausen, Elpe und Wiemeringhausen haben einen Zuschuss i. H. v. 18.500 € für Sanierungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erhalten.

Das Grimmedenkmal und das Ehrenmal "St. Michael" in Assinghausen und die Mauer am Ehrenmal in Wiemeringhausen wurden mit 18.370 € für Sanierung/Reparaturarbeiten bezuschusst.

Jahresbericht 2019

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Kran, Liane

Axmann, Johannes

Günnemann, Sabrina

Für das Ehrenmal "St. Michael" in Assinghausen wurden von dem Jahr 2018 Mittel übertragen. Die generell eingeplanten Mittel i. H. v. 5.000 € mussten nicht in Anspruch genommen. Zudem wurden keine Anträge aus der Musikpflege gestellt und es gab auch allgemein weniger Zuschussanträge von Vereinen, so dass hier 6.616 € eingespart wurden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	544	544	0,00	-544,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	851,47	851	851	944,28	93,28	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	1.300,00	-200,00	0
Sonstige Einzahlungen	581,40	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.432,87	2.895	2.895	2.244,28	-650,72	0
Personalauszahlungen	24.201,51	24.993	24.993	14.519,91	-10.473,09	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.207,95	20.970	40.970	30.928,94	-10.041,06	0
Transferauszahlungen	27.531,68	43.500	42.900	28.086,02	-14.813,98	0
Sonstige Auszahlungen	9.280,85	8.915	9.515	8.280,51	-1.234,49	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.221,99	98.378	118.378	81.815,38	-36.562,62	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.789,12	-95.483	-115.483	-79.571,10	35.911,90	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-62.789,12	-95.483	-115.483	-79.571,10	35.911,90	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-62.789,12	-95.483	-115.483	-79.571,10	35.911,90	0
Saldo	-62.789,12	-95.483	-115.483	-79.571,10	35.911,90	0

Jahresbericht 2019

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92,00	2.492	2.492	16.162,55	13.670,55	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.202,40	13.000	13.000	9.785,20	-3.214,80	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.512,56	5.513	5.513	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	600,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	173.927,66	173.927,66	0
Ordentliche Erträge	15.406,96	21.605	21.605	205.987,97	184.382,97	0
Personalaufwendungen	107.096,63	101.974	101.974	100.894,19	-1.079,81	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.788,46	8.900	8.010	5.429,53	-2.580,47	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.490,00	4.490	4.490	22.698,97	18.208,97	0
Transferaufwendungen	40.522,22	40.500	40.500	40.368,70	-131,30	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.657,19	79.460	71.514	80.464,25	8.950,25	0
Ordentliche Aufwendungen	232.554,50	235.324	226.488	249.855,64	23.367,64	0
Ordentliches Ergebnis	-217.147,54	-213.719	-204.883	-43.867,67	161.015,33	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-217.147,54	-213.719	-204.883	-43.867,67	161.015,33	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-217.147,54	-213.719	-204.883	-43.867,67	161.015,33	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.132,61	19.103	19.103	16.603,51	-2.499,49	0
Ergebnis	-233.280,15	-232.822	-223.986	-60.471,18	163.514,82	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Bestand Medien Stadtbücherei	15.977	15.286	14.497
Entleihen Stadtbücherei	47.226	47.680	43.629
Bestandsumsatz	2,96	3,12	3,01
Medien je Einwohner	1,08	1,05	1,01
Entleihungen je Einwohner	3,20	3,26	2,99
Zuschuss je Ausleihe in €	3,78	4,01	4,41
Zuschuss je Einwohner in €	12,12	13,09	13,19
Besucher	16.368	17.244	18.093
Öffnungsstunden	1.331	1.323	1.310
Erneuerungsquote	6,56%	6,60%	4,46%
Unterrichtsstunden VHS in Olsberg	4.918	4.439	3.166
Kursteilnehmer VHS in Olsberg	2.273	2.121	1.830
Anzahl der Kurse in Olsberg	185	175	153
Zuschussbedarf der VHS in Olsberg in €	21.235	40.522	-132.931
Zuschussbedarf je Einwohner in Olsberg in €	1,43	1,75	-8,98

Erläuterungen und Perspektiven

Volkshochschule

Jahresbericht 2019

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Bei dem Produkt Volkshochschule wurden außerordentliche Erträge in Höhe von rd. 174.000 EUR erzielt. Der Hintergrund für diesen Ertrag ist der Wegfall einer Rückstellung für Pensionsverpflichtungen. Der Forderungsanspruch des Zweckverbandes gegenüber der Stadt Olsberg ist zum Jahresende 2019 erloschen.

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

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

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

Stadtbücherei

Durchführung des Projektes „Mehr Raum für Begegnung - Entwicklung der Stadtbücherei Olsberg vom Ausleih- zum „Dritten Ort“

Im Mai 2019 traf für die Durchführung des Projektes der Bewilligungsbescheid des Landes über 49.640 EUR Fördersumme ein. Das entspricht einer Förderung von 80% der geplanten Kosten.

Ein Ziel der Bibliotheksstrategie und des Projektes unter dem Motto „Mehr Raum für Begegnung“ ist die Entwicklung der Stadtbücherei Olsberg vom reinen Ausleihort hin zum Aufenthaltsort. Für diese Umgestaltung der Bücherei wird in 2019 zunächst das neue Raumkonzept der Innenarchitektin der Fachstelle für Öffentliche Bibliotheken - Anja Thimm - umgesetzt. Im laufenden Betrieb werden zahlreiche veraltete Medien ausgeschieden, Regale abgebaut, um Platz für die neuen Möbel zu schaffen. Die Standorte der einzelnen Bereiche wechseln ihre Plätze. Der Romanbereich wird komplett neu im Block aufgestellt, das eröffnet Sichtachsen im Raum und das Sachbuch wechselt seinen Platz mit dem Kinderbuchbereich. Hierfür müssen 70 Prozent aller Printmedien von Hand in ihre neue Ordnung gebracht und in den Regalen umgesetzt werden.

Leistungsverzeichnisse für die Ausschreibung der neuen Möblierung und Technik werden von der Büchereileitung mit Hilfe der Vergabestelle erstellt, Ausschreibungen und Auftragsvergabe folgen.

Bis zur offiziellen Feier der „Bücherei-Neuentdeckung“ (Wiedereröffnung wäre nicht zutreffend, da alle Arbeiten ohne Schließung im laufenden Betrieb erfolgt sind!) am 21.12.2019 mit geladenen Gästen aus Politik, der Fachstelle für Öffentliche Bibliotheken in Düsseldorf und Bildung wurden u.a. folgende Möbel und technische Ausstattungen im Rahmen des Projektes erworben:

6 Ohrensessel, 13 Loungesessel, 40 Stapelstühle, 4 Sofas mit hohen Rückenlehnen, 3 mobile Schallschutzwände, 1 Klangessel, 2 Sessel Oppo für den Jugendbereich, Puzzlebodensitzkissen für die Kinderbücherei, 5 Bilderbuchtröge, Donut-Lesekissen auf Transportwagen für Veranstaltungen, 1 Kaffeebar inklusive Kaffeemaschine und Geschirr, 2 Taschenbuchdrehtürme, 3 Präsentationsmöbel für Neuheiten, 5 Steh- und 3 Tischleuchten, 9 Arbeitstische inklusive Stromtankstellen, 6 Tablets für

Jahresbericht 2019

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Klassenführungen inklusive Ladekabinett, 3 Arbeitsplatz-PCs inklusive Monitor und Multifunktionsdrucker und eine „Gaming-Wall“ mit 55 Zoll Bildschirm, Playstation 4 und VR-Brille.

Damit verwandelt sich die Bücherei in das "Wohnzimmer der Stadt" und einen Ort mit hoher Aufenthaltsqualität, guter technischer Infrastruktur für die Nutzung als Co-Working-Space. Gleichzeitig wurden die Voraussetzungen für eine variable Nutzung der Büchereiräume auch als Veranstaltungsort geschaffen. Wegen der Corona-Pandemie sind weder die neuen Möbel noch die technische Ausstattung derzeit nutzbar.

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

Seit 2018 verfügt die Stadtbücherei über einen eigenen Veranstaltungsetat. Sie hat sich in ihrer Bibliotheksstrategie zum Ziel gesetzt, bis 2020 sowohl die Zahl der Veranstaltungen auf 32 zu erhöhen als auch die Zahl der Veranstaltungsbesucher auf 1.000 im Jahr zu steigern.

Diese ehrgeizigen Ziele wurden schon 2019 für die Zahl der Veranstaltungsbesucher fast erreicht und für die Zahl der Veranstaltungen übertroffen. Die Bücherei hat für ihre Kunden 36 Veranstaltungen organisiert und durchgeführt (2017 waren es 18) und die Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen damit verdoppelt. Die Zahl der Teilnehmer konnte von 378 im Jahr 2017 auf 977 Besucher im Jahr 2019 sogar um 150 % gesteigert werden.

	2017 (ohne Etat)	2018 (mit Etat)	2019 (mit Etat)
Veranstaltungen:	18	27	36
Teilnehmer:	378	710	977

Veranstaltungsarbeit konkret

Erstmals hat die Stadtbücherei 2019 die Teilnahme am „neuen“ SommerLeseClub (SLC) angeboten. Anders als beim bisher über Jahre angebotenen LeseClub Junior (ausschließlich für Grundschüler) kann beim SLC jeder ganz ohne Altersbeschränkung teilnehmen und zwar alleine oder in Teams bis zu 5 Personen. Das brachte eine ganz neue Dynamik in das Veranstaltungsformat. Es haben sich 26 Familienteams aus Eltern oder Großeltern mit Kindern oder Teams aus Freunden mit 57 Teammitglieder gebildet. 15 Lesehelden haben solo am SLC teilgenommen.

Im Rahmenprogramm wurden erstmals auch zahlreiche Veranstaltungen angeboten, wie „Basteln mit Milla“, Green-Screen Fotoshootings, ein Manga-Workshop mit der Mangaka Alexandra Völker und Vorlesestunden für die Kleinsten. Viele Teilnehmer waren äußerst kreativ und haben fantasievolle Leseloggbücher mit Fotostorys oder selbst geschriebenen Geschichten gestaltet. Auf der Abschlussparty mit 71 Teilnehmern wurden die Kreativsten für die schönste Geschichte, den fantasievollsten Teamnamen, den schönsten Leseplatz oder das tollste Leseloggbuch mit der Verleihung von LeseOskars ausgezeichnet.

Erstmals konnte 2019 dank der Förderung durch Schreibland NRW in den Herbstferien eine Schreibwerkstatt für Kinder von 10 - 14 Jahren mit der Kölner Autorin Barbara Zoschke angeboten werden. An 5 Vormittagen haben sich die 7 Teilnehmerinnen in der Bücherei mit „Geschichten vom ich“ befasst. Die jungen Teilnehmerinnen haben sich in der Zeit intensiv mit verschiedenen Ausdrucksformen wie dem Akrostichon, Haiku oder Kurzgeschichten auseinandergesetzt und ihre selbstgeschriebenen Texte bei der Abschlussveranstaltung vor Publikum vorgetragen. Die Honorarkosten von 1.200 EUR für die Durchführung der Veranstaltung wurden komplett von Schreibland NRW getragen.

„Kamishibai - Werners Erzähltheater“ ist eine Veranstaltungsserie für Kinder im Vor- und Grundschulalter. An 9 Terminen konnte Werner Schwering 150 Kinder mit dem Papiertheater für Märchen

Jahresbericht 2019

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

und Geschichten begeistern.

LESartEN - die Kooperationsveranstaltung aller Stadtbibliotheken im Hochsauerlandkreis fand 2019 mit dem Bestsellerautor Wladimir Kaminer in einem ausverkauften Haus mit 200 Besuchern statt.

Wie jedes Jahr wurden zusätzlich auch Klassenführungen für alle zweiten und vierten Grundschulklassen und Vorlesepatenstammtische durchgeführt.

Aktivitäten

Die Zahl der Büchereibesucher konnte - wie auch schon 2018 - erneut um knapp 5 % gegenüber dem Vorjahr auf jetzt 18.093 Besucher gesteigert werden.

Finanzen

Es ist eine positive Bilanz zu verzeichnen. Das Ministerium für Kultur und Wissenschaft des Landes NRW hat die Umgestaltung der Stadtbücherei Olsberg zu einem „Dritten Ort“ mit 80 Prozent der Gesamtkosten (49.640 EUR) gefördert. Voraussetzung für die Förderung ist die Finanzierung des Eigenanteils durch den Träger in Höhe von 20 Prozent. Da nicht alle Projektkosten in den investiven Bereich fallen, wurden die Kosten und die gewährten Fördermittel investiv und konsumtiv verteilt. Dadurch kommt es im Geschäftsbedarf zu einer deutlichen Budgetüberschreitung, die aber durch die Landesmittel gegenfinanziert ist.

Im Jahr 2019 wurde eine pauschale Haushaltssperre von 10 % auf alle Positionen verhängt und auch im veränderten Ansatz ausgewiesen. Allerdings kann die Sperre auf vertraglich festgeschriebene Verbindlichkeiten wie Gebäudemiete, Betriebs- und Mietnebenkosten, Abonnementkosten, Mitgliedsbeiträge oder Eigenmittel für Projektförderung nicht angewendet werden. Bei den steuerbaren Kosten wurden, wo möglich, mehr als die geforderten 10 % eingespart.

Aus o.g. Gründen liegt das Jahresergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen dennoch über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Jahresbericht 2019

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
27201 Stadtbücherei						
Investitionszuwendungen vom Land						
27201-6811000000	0	48.000	48.000	34.770,87	-13.229,13	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
27201-7831000000	0	60.000	60.000	24.449,31	-35.550,69	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
27201-7832000000	0	0	0	20.507,55	20.507,55	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
27201-7834000000	12.575	15.000	15.000	12.137,30	-2.862,70	0
Saldo	-12.575	-27.000	-27.000	-22.323,29	4.676,71	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	48.000	48.000	34.770,87	-13.229,13	0
Auszahlungen	12.575	75.000	75.000	57.094,16	-17.905,84	0
Saldo	-12.575	-27.000	-27.000	-22.323,29	4.676,71	0

Erläuterungen und Perspektiven

Durchführung des Projektes „Mehr Raum für Begegnung - Entwicklung der Stadtbücherei Olsberg vom Ausleih- zum „Dritten Ort“:

Im Mai 2019 traf für die Durchführung des Projektes der Bewilligungsbescheid des Landes über 49.640 Euro Fördersumme ein, das entspricht einer Förderung von 80% der geplanten Kosten.

Gemäß der Projektbeschreibung wurden nicht alle Mittel investiv verausgabt, so dass die Zuwendung des Landes auf die entsprechenden Positionen verteilt wurde.

Jahresbericht 2019

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	15.369,13	15.369,13	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.202,40	13.000	13.000	9.785,20	-3.214,80	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.512,56	5.513	5.513	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	600,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	173.927,66	173.927,66	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.314,96	19.113	19.113	205.194,55	186.081,55	0
Personalauszahlungen	105.855,89	101.974	101.974	100.618,92	-1.355,08	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.813,78	8.900	8.900	4.879,55	-4.020,45	0
Transferauszahlungen	40.522,22	40.500	40.500	40.368,70	-131,30	0
Sonstige Auszahlungen	64.748,34	64.460	64.460	242.962,96	178.502,96	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.940,23	215.834	215.834	388.830,13	172.996,13	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.625,27	-196.721	-196.721	-183.635,58	13.085,42	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	48.000	48.000	34.770,87	-13.229,13	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	48.000	48.000	34.770,87	-13.229,13	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.575,31	75.000	75.000	57.094,16	-17.905,84	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.575,31	75.000	75.000	57.094,16	-17.905,84	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.575,31	-27.000	-27.000	-22.323,29	4.676,71	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-213.200,58	-223.721	-223.721	-205.958,87	17.762,13	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-213.200,58	-223.721	-223.721	-205.958,87	17.762,13	0
Saldo	-213.200,58	-223.721	-223.721	-205.958,87	17.762,13	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.751,00	63.651	63.651	63.673,02	22,02	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,63	350	350	348,63	-1,37	0
Ordentliche Erträge	64.099,63	64.001	64.001	64.021,65	20,65	0
Personalaufwendungen	20.395,80	19.445	19.445	19.364,03	-80,97	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.115,71	12.900	24.360	22.173,55	-2.186,45	0
Bilanzielle Abschreibungen	4.860,00	4.759	4.759	4.781,02	22,02	0
Transferaufwendungen	53.816,60	69.600	56.600	51.279,66	-5.320,34	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.924,94	71.180	70.912	70.774,51	-137,49	0
Ordentliche Aufwendungen	170.113,05	177.884	176.076	168.372,77	-7.703,23	0
Ordentliches Ergebnis	-106.013,42	-113.883	-112.075	-104.351,12	7.723,88	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-106.013,42	-113.883	-112.075	-104.351,12	7.723,88	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-106.013,42	-113.883	-112.075	-104.351,12	7.723,88	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.215,54	18.761	18.761	15.914,63	-2.846,37	0
Ergebnis	-121.228,96	-132.644	-130.836	-120.265,75	10.570,25	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	1,00	1,00	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-1,00	-1,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Mitglieder in Sportvereinen	6.800	6.745	6.936
Organisationsgrad	45,72%	45,74%	46,86%
Anzahl Sportvereine	30	30	29
Zuschussbedarf an Vereine je Mitglied in €	7,11	7,23	7,39
Zuschussbedarf an Vereine je Einwohner in €	3,25	3,31	3,46

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bereich der Sportförderung lagen im Jahr 2019 keine Anträge vor, so dass die zur Verfügung stehenden Zuschüsse in Höhe von 4.800 EUR nicht verausgabt wurden. Außerdem reduzierten sich die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Sportplätze um 4.750 EUR.

Dadurch, dass das Hochsauerlandstadion in der Regel nur noch von der Leichtathletikabteilung des Vereins genutzt wird, wurden die Pflegeintervalle (Rasenmä- und Düngearbeiten) stark reduziert. Inwieweit eine solch hochwertige und pflegeintensive Sportanlage noch für einen kleinen Nutzerkreis vorgehalten werden muss, sollte geprüft werden.

Jahresbericht 2019

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

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

42404 Turnhalle Bigge

AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto

42404-7831000000	939	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0

Saldo	-939	-1.000	-1.000	0,00	1.000,00	0

42405 Hochsauerlandstadion

AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto

42405-7831000000	0	0	0	1.616,02	1.616,02	0

Saldo	0	0	0	-1.616,02	-1.616,02	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	939	1.000	1.000	1.616,02	616,02	0
Saldo	-939	-1.000	-1.000	-1.616,02	-616,02	0

Erläuterungen und Perspektiven

Für das Hochsauerlandstadion musste außerplanmäßig ein neuer Beregnungswagen beschafft werden, da das vorhandene Gerät (ca. 10 Jahre alt) nicht mehr zu reparieren war.

Jahresbericht 2019

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	60.000	60.000	60.000,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,63	350	350	348,63	-1,37	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.348,63	60.350	60.350	60.348,63	-1,37	0
Personalauszahlungen	20.010,61	19.445	19.445	19.336,63	-108,37	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.295,67	12.900	25.650	23.763,12	-1.886,88	0
Transferauszahlungen	48.797,42	69.600	56.600	56.298,84	-301,16	0
Sonstige Auszahlungen	70.908,08	71.180	78.030	70.738,39	-7.291,61	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.011,78	173.125	179.725	170.136,98	-9.588,02	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.663,15	-112.775	-119.375	-109.788,35	9.586,65	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	939,00	1.000	1.000	1.616,02	616,02	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	939,00	1.000	1.000	1.616,02	616,02	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-939,00	-1.000	-1.000	-1.616,02	-616,02	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-103.602,15	-113.775	-120.375	-111.404,37	8.970,63	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-103.602,15	-113.775	-120.375	-111.404,37	8.970,63	0
Saldo	-103.602,15	-113.775	-120.375	-111.404,37	8.970,63	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2019

Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.1

Bürgerservice
Öffentliche Ordnung

**Jahresbericht 2019
für den Fachbereich 2
Teilbudget 2.1
- Bürgerservice und öffentliche Ordnung -**

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets „Bürgerservice, Öffentliche Ordnung“ 2019 hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 6.000 € verbessert. Die Ursachen sind in den nachfolgenden Produkten beschrieben.

Grundsätzlich war das Haushaltsjahr 2019 geprägt von der verhängten „Haushaltssperre“, in der alle Haushaltsansätze um 10 % gekürzt wurden.

Die geringe Verbesserung von 6.000 Euro ist folglich zusätzlich zur Kürzung eingetreten.

2. Einzelbetrachtung

Produkt B2110 - Bürgerservice -

Die Einnahmen auf der Position der Verwaltungsgebühren Bürgerservice haben sich auch im Jahr 2019 positiv verändert.

Insbesondere bei den Personaldokumenten und den Gewerbeanmeldungen ist eine größere Steigerung zu verzeichnen

Produkt B2111 - Personenstandswesen -

Die leichte Erhöhung der Personalkosten resultiert aus der Erhöhung der Arbeitszeit einer Mitarbeiterin.

Produkt B2130 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung -

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

Produkt 2150 - Feuerschutz und Großschadensereignisse -

Die negative Abweichung im Jahresergebnis i.H.v. 34.000 € ist durch einen größeren Schaden an der Drehleiter verursacht. Der Gesamtaufwand lag bei rund 42.000 €. Eine Gesamtkompensation dieses Aufwandes war im laufenden Jahr nicht möglich. Durch den weiteren Aufbau der Kleiderkammer und positiven Effekten bei Neuaufnahmen ergab sich zudem ein erhöhter Bedarf an persönlicher Ausrüstung.

Bei den Einsatzergebnissen sind besonders die Sturmlagen im Frühjahr, mit daraus folgendem erhöhtem Einsatzaufkommen zu nennen.

Produkt 2160 - Natur- und Umweltschutz -

Das positive Ergebnis ist darin begründet, dass die ursprünglich angedachte Planung für die weiteren Gewässerentwicklungsmaßnahmen an der Gierskopp/Medebach nicht beauftragt und die weitere Planung der Umsetzungsmaßnahmen in das Jahr 2020 verschoben wurde.

Bei der Gewässerunterhaltung konnten größere Einsparungen erzielt werden, da geringere Bauhofkosten für die Gehölzpflanze und auch geringere Unterhaltungskosten bzw. Instandhaltungskosten an den Gewässern angefallen sind.

Die höheren Erträge bei dem Verkauf von Ökopunkten basieren auf der nun vollständigen Ablösung der Ausgleichsmaßnahmen aus der 3. Änderung B-Plan Nr. 105 "Auf der Heide".

Produkt 2161 - Forsten -

Das gesamte Jahr wurde durch die Trockenheit und den damit verbundenen Schäden durch den Borkenkäfer geprägt.

Bei nahezu den gleichen Einschlagsmengen wie in 2018 wurden in 2019 nur ca. 50 % der geplanten Einnahmen durch den Holzverkauf erzielt. Der Holzeinschlag in 2019 hat sich nur auf Fichtenholz konzentriert.

Dieser Preisverfall hat dazu geführt, dass sich die Gesamteinnahmen um ca. 58.000 € gegenüber der Haushaltsplanung reduziert haben.

Weitere Ausgaben sind durch Aufräumarbeiten nach dem Sturmtief im Frühjahr entstanden.

Produkt 2180 - Verkehr -

Die Fallzahlen an Verwarngeldern konnten nicht gehalten werden, da aufgrund von Baumaßnahmen im Stadtgebiet der ruhende Verkehr nur nachrangig kontrolliert werden konnte.

Größere Einsparungen wurden in den Bereichen Instandhaltung des Infrastrukturvermögens erzielt, da im Jahr 2019 erfreulicherweise nur wenige Vandalismusschäden an den Bushaltestellen aufgetreten sind.

Entgegen der Planung hat die DB AG erneut die Tunnelwartung nicht abgerechnet und in das Jahr 2020 verschoben.

Die Einführung eines "Stadt-Tickets" Olsberg erfolgte nicht, so dass auch hier die eingeplanten Gelder nicht in Anspruch genommen wurden. Die Schlussrechnung der Nachtbuslinie N 3 und des Nacht AST erfolgte erst im Haushaltsjahr 2020, so dass lediglich ein 1. Abschlag im Jahr 2019 verbucht werden konnte.

Investitionsplan

Produkt 2150 - Feuerschutz und Großschadensereignisse -

Die Löschgruppe Assinghausen hat ein neues mittleres Löschfahrzeug (MLF) erhalten

Produkt 2160 - Natur- und Umweltschutz -

Es wurden 3 weitere E-Bike-Ladestationen aufgebaut und in Betrieb genommen.

Es handelt sich um Ladestationen am Ruhrtalradweg in Wiemeringhausen und Assinghausen sowie im Dr. Grüne Park in Olsberg.

Bei den Investitionszuwendungen handelt es sich um Fördermittel (80 %) des Leaderprogrammes.

Produkt 2180 - Verkehr -

Mit dem Bau der nachstehenden Buswartehallen wurde im Jahr 2019 begonnen. Die Fertigstellung erfolgte im Jahr 2020. Die Rechnungen wurden größtenteils erst im Jahr 2020 gezahlt. Die Fördermittel wurden jedoch bereits im Jahr 2019 vereinnahmt.

• Fruges Straße (Olsberg)	Fahrtrichtung Ruhrufer
• Fruges Straße (Olsberg)	Fahrtrichtung Ruhrstraße
• Lerchenweg (Olsberg)	Fahrtrichtung Altenbüren

Olsberg, den 29. Juli 2020

Gez. Marco Sudbrak

(Marco Sudbrak, Fachbereichsleiter)

Gez. Stefan Kotthoff

(Stefan Kotthoff, Kämmerer)

Gez. Wolfgang Fischer

(Wolfgang Fischer, Bürgermeister)

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	380.465	128.667	128.667	131.575,70	2.909	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.201.134	1.215.373	1.215.373	1.250.317,03	34.944	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.235	153.400	153.400	96.893,35	-56.507	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.856	25.450	25.450	29.791,70	4.342	0
Sonstige ordentliche Erträge	29.877	28.800	28.800	26.781,06	-2.019	0
Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	4.803,18	4.803	0
Ordentliche Erträge	1.770.567	1.551.690	1.551.690	1.540.162,02	-11.528	0
Personalaufwendungen	597.019	608.701	608.701	592.458,60	-16.242	0
Versorgungsaufwendungen	92.346	104.084	104.084	107.190,24	3.106	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.439.181	1.276.950	1.250.535	1.258.853,84	8.319	8.500
Bilanzielle Abschreibungen	154.223	155.192	155.192	152.083,08	-3.109	0
Transferaufwendungen	8.603	13.500	13.500	4.500,00	-9.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.407	283.200	255.155	271.222,79	16.068	0
Ordentliche Aufwendungen	2.582.779	2.441.627	2.387.167	2.386.308,55	-858	8.500
Ordentliches Ergebnis	-812.212	-889.937	-835.477	-846.146,53	-10.670	-8.500
Finanzerträge	8	0	0	4,51	5	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5	0	0	0,00	0	0
Finanzergebnis	4	0	0	4,51	5	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-812.209	-889.937	-835.477	-846.142,02	-10.665	-8.500
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-812.209	-889.937	-835.477	-846.142,02	-10.665	-8.500
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	112.190	110.000	110.000	102.116,06	-7.884	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	188.476	235.840	235.840	210.967,83	-24.872	0
Ergebnis	-888.495	-1.015.777	-961.317	-954.993,79	6.323	-8.500
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	1.346	0	0	5.383,60	5.384	0
Verrechnungssaldo	1.346	0	0	5.383,60	5.384	0

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.163	6.000	6.000	10.209,62	4.210	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.171.250	1.205.373	1.205.373	1.223.766,27	18.393	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.169	153.400	153.400	99.780,50	-53.620	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.182	25.450	25.450	22.254,79	-3.195	0
Sonstige Einzahlungen	60.502	28.800	28.800	66.265,49	37.465	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8	0	0	4,51	5	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.673.274	1.419.023	1.419.023	1.422.281,18	3.258	0
Personalauszahlungen	561.999	621.618	621.618	600.459,81	-21.158	0
Versorgungsauszahlungen	0	104.084	104.084	199.536,64	95.453	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.386.968	1.262.950	1.262.950	1.280.693,99	17.744	8.500
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5	0	0	0,00	0	0
Transferauszahlungen	8.479	13.500	13.500	7.403,10	-6.097	0
Sonstige Auszahlungen	320.091	283.200	283.200	314.094,37	30.894	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.277.542	2.285.352	2.285.352	2.402.187,91	116.836	8.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-604.267	-866.329	-866.329	-979.906,73	-113.578	-8.500
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.760	102.000	102.000	128.158,20	26.158	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.750	0	0	6.313,00	6.313	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.510	102.000	102.000	134.471,20	32.471	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	54.800	74.160	10.495,42	-63.665	48.100
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	146.728	146.000	146.000	166.309,78	20.310	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146.728	200.800	220.160	176.805,20	-43.355	48.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-71.218	-98.800	-118.160	-42.334,00	75.826	-48.100
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-675.486	-965.129	-984.489	-1.022.240,73	-37.752	-56.600
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-675.486	-965.129	-984.489	-1.022.240,73	-37.752	-56.600
Saldo	-675.486	-965.129	-984.489	-1.022.240,73	-37.752	-56.600

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	147.290	175.499	175.499	152.161,32	-23.338	0
Ergebnis	-147.290	-175.499	-175.499	-152.161,32	23.338	0

Produkt B2110

Bürgerservice

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	91.242	88.212	88.212	95.583,18	7.371	0
Aufwendungen	285.783	276.908	270.318	248.070,99	-22.247	0
Ergebnis	-194.541	-188.696	-182.106	-152.487,81	29.618	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	13.165	12.350	12.350	12.995,50	646	0
Aufwendungen	67.394	67.273	66.993	76.463,48	9.470	0
Ergebnis	-54.229	-54.923	-54.643	-63.467,98	-8.825	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.288	8.500	8.500	14.773,63	6.274	0
Aufwendungen	3.085	27.589	26.389	25.164,09	-1.225	0
Ergebnis	3.203	-19.089	-17.889	-10.390,46	7.499	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	8.852	5.600	5.600	5.059,45	-541	0
Aufwendungen	76.046	94.392	91.642	83.318,86	-8.323	0
Ergebnis	-67.194	-88.792	-86.042	-78.259,41	7.783	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	8.160	7.300	7.300	9.345,00	2.045	0
Aufwendungen	24.226	28.106	27.876	24.789,91	-3.086	0
Ergebnis	-16.066	-20.806	-20.576	-15.444,91	5.131	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	121.940	105.408	105.408	135.391,80	29.984	0
Aufwendungen	283.847	287.006	272.846	341.698,10	68.852	0
Ergebnis	-161.907	-181.598	-167.438	-206.306,30	-38.868	0

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	254.929	15.000	15.000	18.531,87	3.532	0
Aufwendungen	305.585	74.371	72.871	61.141,83	-11.729	0
Ergebnis	-50.656	-59.371	-57.871	-42.609,96	15.261	0

Produkt B2161

Forsten

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	119.927	136.650	136.650	78.233,85	-58.416	0
Aufwendungen	100.502	103.943	94.563	91.503,14	-3.060	0
Ergebnis	19.425	32.707	42.087	-13.269,29	-55.356	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.076.358	1.103.943	1.103.943	1.106.614,57	2.672	0
Aufwendungen	1.076.358	1.103.943	1.103.943	1.106.614,57	2.672	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	91.742	90.030	90.030	82.082,86	-7.947	0
Aufwendungen	111.170	110.703	101.568	102.396,97	829	0
Ergebnis	-19.428	-20.673	-11.538	-20.314,11	-8.776	0

Produkt B2180

Verkehr

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	90.162	88.697	88.697	83.670,88	-5.026	0
Aufwendungen	289.974	327.734	318.499	283.953,12	-34.546	8.500
Ergebnis	-199.812	-239.037	-229.802	-200.282,24	29.520	-8.500

Fachbereichsbudget FB21

Fachbereichsbudget FB21

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.882.765	1.661.690	1.661.690	1.642.282,59	-19.407	0
Aufwendungen	2.771.260	2.677.467	2.623.007	2.597.276,38	-25.731	8.500
Ergebnis	-888.495	-1.015.777	-961.317	-954.993,79	6.323	-8.500

Jahresbericht 2019

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Guntermann, Meinolf

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	97.789,39	114.367	114.367	95.834,65	-18.532,35	0
Versorgungsaufwendungen	30.599,70	39.376	39.376	38.474,08	-901,92	0
Ordentliche Aufwendungen	128.389,09	153.743	153.743	134.308,73	-19.434,27	0
Ordentliches Ergebnis	-128.389,09	-153.743	-153.743	-134.308,73	19.434,27	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-128.389,09	-153.743	-153.743	-134.308,73	19.434,27	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-128.389,09	-153.743	-153.743	-134.308,73	19.434,27	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.901,03	21.756	21.756	17.852,59	-3.903,41	0
Ergebnis	-147.290,12	-175.499	-175.499	-152.161,32	23.337,68	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Mitarbeiter/innen im Fachbereich	23	23	22
- davon Beamte (davon in Teilzeit)	5 (1)	5 (1)	5 (1)
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	17 (8)	17 (8)	17 (8)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	51	51	51
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	51 (36)	51 (39)	51 (40)

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	91.878,08	114.367	114.367	104.393,46	-9.973,54	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	39.376	39.376	69.073,78	29.697,78	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.878,08	153.743	153.743	173.467,24	19.724,24	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.878,08	-153.743	-153.743	-173.467,24	-19.724,24	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-91.878,08	-153.743	-153.743	-173.467,24	-19.724,24	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-91.878,08	-153.743	-153.743	-173.467,24	-19.724,24	0
Saldo	-91.878,08	-153.743	-153.743	-173.467,24	-19.724,24	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2110	Produktverantwortung
Bürgerservice	<u>Klauke, Shari</u> Priebisch, Brigitte
	Loobes, Jessica Vollmer, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73,00	112	112	72,00	-40,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.957,50	88.000	88.000	95.281,48	7.281,48	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	211,70	100	100	229,70	129,70	0
Ordentliche Erträge	91.242,20	88.212	88.212	95.583,18	7.371,18	0
Personalaufwendungen	190.673,44	163.741	163.741	151.118,37	-12.622,63	0
Bilanzielle Abschreibungen	73,00	112	112	72,00	-40,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.672,41	65.900	59.310	70.024,05	10.714,05	0
Ordentliche Aufwendungen	255.418,85	229.753	223.163	221.214,42	-1.948,58	0
Ordentliches Ergebnis	-164.176,65	-141.541	-134.951	-125.631,24	9.319,76	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-164.176,65	-141.541	-134.951	-125.631,24	9.319,76	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-164.176,65	-141.541	-134.951	-125.631,24	9.319,76	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.364,17	47.155	47.155	26.856,57	-20.298,43	0
Ergebnis	-194.540,82	-188.696	-182.106	-152.487,81	29.618,19	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Einwohner Hauptwohnung	14.744	14.591	14.550
Einwohner Nebenwohnung	1.218	1.137	994
Geburten/Sterbefälle	116/173	136/178	143/166
Ausgestellte Personaldokumente	2.234	2.337	2.566
Zuzüge/Wegzüge	870/911	818/977	699/742
Gewerbeanmeldungen/-abmeldungen	103/85	87/93	114/114
Fahrzeugscheinänderungen und Kfz-Abmeldungen	100	105	131
Elternbeiträge Kindertageseinrichtungen	459	473	485
Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	85	100	128
Elternbeiträge Kindertagespflege	15	25	39
Jubiläen	363	210	342

Erläuterungen und Perspektiven

Die Fallzahlen unterliegen jährlichen Schwankungen, insbesondere bei den Personaldokumenten und den Gewerbeanmeldungen ist eine größere Steigerung zu verzeichnen.

Im Jahr 2019 wurde für den Bürgerservice ein Dokumentenprüfgerät angeschafft. In den Meldebehörden werden Ausweis- und Passdokumente vieler verschiedener Nationen vorgelegt. Diese müssen auf Ihre Echtheit geprüft werden. Es muss möglich sein den elektronischen Chip des Dokumentes prüfen zu können. Das Land Nordrhein-Westfalen unterstützt seine Meldebehörden in der Anschaffung mit einem einmaligen Zuschuss in Höhe von 4.000,-€.

Außerdem erhielt der Bürgerservice eine neue Software für das Einwohnermeldeamt. Aufgrund der Einführung war die vorherige Software in dem Zeitraum 07. bis zum 13. Oktober 2019 nur noch eingeschränkt verfügbar. Es konnten z.B. keine Anträge für Personalausweise und Reisepässe entgegen

Jahresbericht 2019

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Klauke, Shari

Loobes, Jessica

Priebisch, Brigitte

Vollmer, Mareike

genommen werden. Die Woche darauf war der Bürgerservice für einige Tage zwecks einer Schulung der Mitarbeiterinnen geschlossen (14.-16. Oktober 2019) Am 17. Oktober 2019 wurde der Bürgerservice wieder geöffnet und die neue Software erstmals in Betrieb genommen.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12201 Bürgerservice						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
12201-7831000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Saldo	0	-1.000	-1.000	0,00	1.000,00	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	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Saldo	0	-1.000	-1.000	0,00	1.000,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.461,23	88.000	88.000	95.134,38	7.134,38	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	211,70	100	100	229,70	129,70	0
Sonstige Einzahlungen	32.575,05	0	0	39.863,47	39.863,47	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.247,98	88.100	88.100	135.227,55	47.127,55	0
Personalauszahlungen	182.436,09	163.741	163.741	151.367,51	-12.373,49	0
Sonstige Auszahlungen	95.679,54	65.900	65.900	107.956,34	42.056,34	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.115,63	229.641	229.641	259.323,85	29.682,85	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.867,65	-141.541	-141.541	-124.096,30	17.444,70	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0,00	1.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-153.867,65	-142.541	-142.541	-124.096,30	18.444,70	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-153.867,65	-142.541	-142.541	-124.096,30	18.444,70	0
Saldo	-153.867,65	-142.541	-142.541	-124.096,30	18.444,70	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Steinrücken, Sonja

Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.165,00	12.000	12.000	12.713,50	713,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	350	350	282,00	-68,00	0
Ordentliche Erträge	13.165,00	12.350	12.350	12.995,50	645,50	0
Personalaufwendungen	57.348,48	52.173	52.173	61.785,79	9.612,79	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352,78	300	270	481,64	211,64	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.352,92	2.500	2.250	1.333,14	-916,86	0
Ordentliche Aufwendungen	59.054,18	54.973	54.693	63.600,57	8.907,57	0
Ordentliches Ergebnis	-45.889,18	-42.623	-42.343	-50.605,07	-8.262,07	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-45.889,18	-42.623	-42.343	-50.605,07	-8.262,07	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-45.889,18	-42.623	-42.343	-50.605,07	-8.262,07	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.339,67	12.300	12.300	12.862,91	562,91	0
Ergebnis	-54.228,85	-54.923	-54.643	-63.467,98	-8.824,98	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Beurkundete Sterbefälle	95	101	94
Eheschließungen	57	53	58
Beurkundungen von Personenstandsfällen Deutscher im Ausland	0	0	2
Vaterschaftsanerkennungen	18	17	18

Erläuterungen und Perspektiven

Die Beurkundungszahlen des Standesamtes Olsberg liegen im Durchschnitt der letzten zehn Jahre.
Die Arbeitszeit der Mitarbeiterin hat sich erhöht.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.155,00	12.000	12.000	12.980,50	980,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	350	350	0,00	-350,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.155,00	12.350	12.350	12.980,50	630,50	0
Personalauszahlungen	56.245,78	52.173	52.173	61.787,76	9.614,76	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	352,78	300	300	481,64	181,64	0
Sonstige Auszahlungen	1.352,92	2.500	2.500	1.333,14	-1.166,86	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.951,48	54.973	54.973	63.602,54	8.629,54	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.796,48	-42.623	-42.623	-50.622,04	-7.999,04	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-44.796,48	-42.623	-42.623	-50.622,04	-7.999,04	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-44.796,48	-42.623	-42.623	-50.622,04	-7.999,04	0
Saldo	-44.796,48	-42.623	-42.623	-50.622,04	-7.999,04	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.288,06	8.500	8.500	14.773,63	6.273,63	0
Ordentliche Erträge	6.288,06	8.500	8.500	14.773,63	6.273,63	0
Personalaufwendungen	2.045,21	9.557	9.557	8.853,64	-703,36	0
Versorgungsaufwendungen	864,65	3.531	3.531	3.607,00	76,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	12.000	10.800	10.444,17	-355,83	0
Ordentliche Aufwendungen	2.909,86	25.088	23.888	22.904,81	-983,19	0
Ordentliches Ergebnis	3.378,20	-16.588	-15.388	-8.131,18	7.256,82	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.378,20	-16.588	-15.388	-8.131,18	7.256,82	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.378,20	-16.588	-15.388	-8.131,18	7.256,82	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174,77	2.501	2.501	2.259,28	-241,72	0
Ergebnis	3.203,43	-19.089	-17.889	-10.390,46	7.498,54	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Wahlberechtigte	11.583		11.437
Wahlbeteiligung BT-Wahl	76,4%		
Wahlhelfer BT-Wahl	178		
Wahlbeteiligung LT-Wahl	68,6%		
Wahlhelfer LT-Wahl	172		
Wahlbeteiligung Kommunalwahl			
Wahlhelfer Kommunalwahl			
Wahlbeteiligung Europawahl			64,75%
Wahlhelfer Europawahl			168
Anzahl eigene Auswertungen	20	25	20

Erläuterungen und Perspektiven

Die erhöhte Erstattung resultiert aus der Abrechnung der Europawahl 2018.

Jahresbericht 2019

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.375,24	8.500	8.500	6.500,00	-2.000,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.375,24	8.500	8.500	6.500,00	-2.000,00	0
Personalauszahlungen	1.635,13	9.557	9.557	9.257,11	-299,89	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	3.531	3.531	4.471,65	940,65	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	12.000	12.000	10.444,17	-1.555,83	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.635,13	25.088	25.088	24.172,93	-915,07	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.740,11	-16.588	-16.588	-17.672,93	-1.084,93	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.740,11	-16.588	-16.588	-17.672,93	-1.084,93	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.740,11	-16.588	-16.588	-17.672,93	-1.084,93	0
Saldo	8.740,11	-16.588	-16.588	-17.672,93	-1.084,93	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.540,00	1.600	1.600	1.427,00	-173,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.023,52	3.000	3.000	2.918,27	-81,73	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.288,50	1.000	1.000	714,18	-285,82	0
Ordentliche Erträge	8.852,02	5.600	5.600	5.059,45	-540,55	0
Personalaufwendungen	39.131,32	46.912	46.912	41.519,87	-5.392,13	0
Versorgungsaufwendungen	16.543,07	12.264	12.264	13.280,98	1.016,98	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.480,38	20.000	18.000	16.623,57	-1.376,43	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34,90	7.500	6.750	2.024,33	-4.725,67	0
Ordentliche Aufwendungen	69.119,87	86.676	83.926	73.448,75	-10.477,25	0
Ordentliches Ergebnis	-60.267,85	-81.076	-78.326	-68.389,30	9.936,70	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-60.267,85	-81.076	-78.326	-68.389,30	9.936,70	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-60.267,85	-81.076	-78.326	-68.389,30	9.936,70	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.926,08	7.716	7.716	9.870,11	2.154,11	0
Ergebnis	-67.193,93	-88.792	-86.042	-78.259,41	7.782,59	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Ordnungswidrigkeitenverfahren (ohne Ruhender Verkehr)	5	6	6
Beseitigung abgemeldeter Kraftfahrzeuge	7	10	6
Unterbringung von Fundtieren	14	31	16
Einweisungen nach PsychKG	12	9	12
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	106	250	104
Schulzuführungen	4	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

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

Die verhängten Bußgelder sind in etwa dem Ansatz entsprechend. Schwerpunktbestände waren nicht zu erkennen.

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

Jahresbericht 2019

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.525,11	1.600	1.600	1.707,60	107,60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.378,84	3.000	3.000	4.563,82	1.563,82	0
Sonstige Einzahlungen	1.468,48	1.000	1.000	1.636,11	636,11	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.372,43	5.600	5.600	7.907,53	2.307,53	0
Personalauszahlungen	35.986,74	46.912	46.912	43.057,33	-3.854,67	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	12.264	12.264	29.824,05	17.560,05	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.403,59	20.000	20.000	18.133,36	-1.866,64	0
Sonstige Auszahlungen	84,10	7.500	7.500	2.011,16	-5.488,84	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.474,43	86.676	86.676	93.025,90	6.349,90	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.102,00	-81.076	-81.076	-85.118,37	-4.042,37	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-44.102,00	-81.076	-81.076	-85.118,37	-4.042,37	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-44.102,00	-81.076	-81.076	-85.118,37	-4.042,37	0
Saldo	-44.102,00	-81.076	-81.076	-85.118,37	-4.042,37	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Burmam, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.160,00	7.300	7.300	9.345,00	2.045,00	0
Ordentliche Erträge	8.160,00	7.300	7.300	9.345,00	2.045,00	0
Personalaufwendungen	15.156,24	16.396	16.396	14.891,21	-1.504,79	0
Versorgungsaufwendungen	6.407,48	7.522	7.522	7.723,16	201,16	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.076,37	2.300	2.070	393,76	-1.676,24	0
Ordentliche Aufwendungen	22.640,09	26.218	25.988	23.008,13	-2.979,87	0
Ordentliches Ergebnis	-14.480,09	-18.918	-18.688	-13.663,13	5.024,87	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.480,09	-18.918	-18.688	-13.663,13	5.024,87	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-14.480,09	-18.918	-18.688	-13.663,13	5.024,87	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.586,05	1.888	1.888	1.781,78	-106,22	0
Ergebnis	-16.066,14	-20.806	-20.576	-15.444,91	5.131,09	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zahl Gewerbebetriebe	1.101	1.095	1.093
Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungen	4	5	2
Zahl der Gastronomiebetriebe	37	36	34
Erlaubnisverfahren nach dem Gaststättengesetz	4	2	2
Gestattungen nach dem Gaststättengesetz	80	74	71
Zahl der Wochenmarktbesucher (durchschnittl. Standbelegung)	7	6	6

Erläuterungen und Perspektiven

Die Belegung des Wochenmarktes ist, bei geringer Besucheranzahl, konstant.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.300,00	7.300	7.300	9.975,50	2.675,50	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.300,00	7.300	7.300	9.975,50	2.675,50	0
Personalauszahlungen	13.909,38	16.396	16.396	16.298,53	-97,47	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	7.522	7.522	14.130,64	6.608,64	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.742,93	2.300	2.300	1.104,62	-1.195,38	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	48,00	48,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.652,31	26.218	26.218	31.581,79	5.363,79	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.352,31	-18.918	-18.918	-21.606,29	-2.688,29	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.352,31	-18.918	-18.918	-21.606,29	-2.688,29	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-7.352,31	-18.918	-18.918	-21.606,29	-2.688,29	0
Saldo	-7.352,31	-18.918	-18.918	-21.606,29	-2.688,29	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.048,18	86.208	86.208	88.299,03	2.091,03	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.726,80	15.500	15.500	37.126,99	21.626,99	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.164,85	3.700	3.700	7.473,96	3.773,96	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	2.491,82	2.491,82	0
Ordentliche Erträge	121.939,83	105.408	105.408	135.391,80	29.983,80	0
Personalaufwendungen	18.407,35	23.955	23.955	30.390,50	6.435,50	0
Versorgungsaufwendungen	7.781,84	10.593	10.593	10.821,00	228,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.865,14	64.000	57.600	108.202,04	50.602,04	0
Bilanzielle Abschreibungen	103.960,96	107.157	107.157	104.052,41	-3.104,59	0
Transferaufwendungen	0,00	1.500	1.500	2.000,00	500,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.254,49	77.600	69.840	84.547,31	14.707,31	0
Ordentliche Aufwendungen	282.269,78	284.805	270.645	340.013,26	69.368,26	0
Ordentliches Ergebnis	-160.329,95	-179.397	-165.237	-204.621,46	-39.384,46	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4,54	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	-4,54	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-160.334,49	-179.397	-165.237	-204.621,46	-39.384,46	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-160.334,49	-179.397	-165.237	-204.621,46	-39.384,46	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.572,90	2.201	2.201	1.684,84	-516,16	0
Ergebnis	-161.907,39	-181.598	-167.438	-206.306,30	-38.868,30	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	0,00	0	0	5.099,00	5.099,00	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	5.099,00	5.099,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Aktive Feuerwehrangehörige	343	352	367
Jugendfeuerwehrmänner -und -frauen	90	95	68
Brandeinsätze	26	32	27
Kostenpflichtige Einsätze	60	64	67
Sonstige Einsätze	53	92	116
Brandschauen	0	0	22
Brandsicherheitswachen	12	5	7
Unterhaltungsaufwand je Einwohner in €	26,90	19,96	24,71

Erläuterungen und Perspektiven

Die negative Abweichung im Jahresergebnis ist durch einen größeren Schaden an der Drehleiter verursacht. Hierzu wurde im Fachausschuss am 4.9.2020 ausführlich berichtet. Der Gesamtaufwand lag bei rund 42.000 €. Eine Gesamtkompensation dieses Aufwandes war im laufenden Jahr, unter Beachtung der Einsatzlagen und Erhaltung der Einsatzbereitschaft, nicht möglich. Durch den weiteren Aufbau der Kleiderkammer und positiven Effekten bei Neuaufnahmen ergab sich ein erhöhter Bedarf im Bereich der

Jahresbericht 2019

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

persönlichen Ausrüstung. Bei den Einsatzereignissen sind besonders die Sturmlagen im Frühjahr, mit daraus folgendem erhöhtem Einsatzaufkommen zu nennen.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12601 Feuerschutz						
Investitionseinzahlung Feuerschutzpauschale						
12601-6811040000	72.760	69.000	69.000	73.379,90	4.379,90	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
12601-6831000000	0	0	0	5.100,00	5.100,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
12601-7831000000	25.162	0	0	354,62	354,62	0
AZ Erwerb von Fahrzeugen						
12601-7831040000	74.137	130.000	130.000	133.907,13	3.907,13	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
12601-7832000000	4.609	1.000	1.000	2.264,69	1.264,69	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
12601-7834000000	20.749	10.000	10.000	16.138,75	6.138,75	0
Saldo	-51.897	-72.000	-72.000	-74.185,29	-2.185,29	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	72.760	69.000	69.000	78.479,90	9.479,90	0
Auszahlungen	124.657	141.000	141.000	152.665,19	11.665,19	0
Saldo	-51.897	-72.000	-72.000	-74.185,29	-2.185,29	0

Erläuterungen und Perspektiven

Das Fahrzeug für die LG Assinghausen wurde in Dienst gestellt.

Jahresbericht 2019

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.234,13	6.000	6.000	10.209,62	4.209,62	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.215,52	15.500	15.500	27.975,59	12.475,59	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.435,86	3.700	3.700	6.921,89	3.221,89	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	2.348,02	2.348,02	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.885,51	25.200	25.200	47.455,12	22.255,12	0
Personalauszahlungen	16.675,37	23.955	23.955	21.532,07	-2.422,93	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	10.593	10.593	18.602,84	8.009,84	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.712,96	54.000	54.000	97.547,25	43.547,25	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4,54	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	0,00	1.500	1.500	2.000,00	500,00	0
Sonstige Auszahlungen	84.019,10	77.600	77.600	85.562,03	7.962,03	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.411,97	167.648	167.648	225.244,19	57.596,19	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.526,46	-142.448	-142.448	-177.789,07	-35.341,07	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.759,53	69.000	69.000	73.379,90	4.379,90	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	5.100,00	5.100,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.759,53	69.000	69.000	78.479,90	9.479,90	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	124.656,92	141.000	141.000	152.665,19	11.665,19	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.656,92	141.000	141.000	152.665,19	11.665,19	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.897,39	-72.000	-72.000	-74.185,29	-2.185,29	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-140.423,85	-214.448	-214.448	-251.974,36	-37.526,36	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-140.423,85	-214.448	-214.448	-251.974,36	-37.526,36	0
Saldo	-140.423,85	-214.448	-214.448	-251.974,36	-37.526,36	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.928,90	0	0	957,87	957,87	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000,00	15.000	15.000	17.574,00	2.574,00	0
Ordentliche Erträge	254.928,90	15.000	15.000	18.531,87	3.531,87	0
Personalaufwendungen	29.851,28	31.436	31.436	30.926,78	-509,22	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.176,74	15.000	13.500	10.037,05	-3.462,95	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	985,87	985,87	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.786,67	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	291.814,69	46.436	44.936	41.949,70	-2.986,30	0
Ordentliches Ergebnis	-36.885,79	-31.436	-29.936	-23.417,83	6.518,17	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.885,79	-31.436	-29.936	-23.417,83	6.518,17	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-36.885,79	-31.436	-29.936	-23.417,83	6.518,17	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.769,99	27.935	27.935	19.192,13	-8.742,87	0
Ergebnis	-50.655,78	-59.371	-57.871	-42.609,96	15.261,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Umsetzungsmaßnahmen nach Wasserrahmenrichtlinie	1	1	0
Immissionsschutzprüfung bei Kleinf Feuerungsanlagen	4	1	2
Mitwirkung an umweltrelevanten Verfahren	1	1	1
Unterhaltungsaufwand Gewässer in €	29.600	14.700	19.000
- davon Anteil Bauhof in €	19.100	11.400	16.000

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Jahr wurden 3 weitere E-Bike-Ladestationen aufgebaut und in Betrieb genommen. Somit befinden sich zu denen in 2018 installierten Ladestationen für E-Bikes in Helmeringhausen und Bruchhausen nunmehr auch Ladestationen am Ruhrtalradweg in Wiemeringhausen und Assinghausen sowie im Dr.Grüne Park in Olsberg. Die Ladestationen wurde aus Mitteln des Leaderprogrammes gefördert. Der 20 %ige Eigenanteil wurde aus dem Budget "Wirtschaftsförderung" finanziert. Die im Bericht dargestellten Kosten beinhalten die Informationstafeln, Einbau von Fahrradbügeln durch den Bauhof sowie Strom und Zählerkosten der einzelnen Stationen. Außerdem werden auch die Abschreibungen der Ladestationen in diesem Produkt ausgewiesen.

Die ursprünglich angedachte Planung für die weiteren Gewässerentwicklungsmaßnahmen an der Gierskopp/Medebach wurde nicht beauftragt. Insgesamt wurde die weitere Planung der Umsetzungsmaßnahmen in das Jahr 2020 verschoben.

Bei der Gewässerunterhaltung konnten größere Einsparungen erzielt werden, da geringere Bauhofkosten für die Gehölzpflege und auch geringere Unterhaltungskosten bzw. Instandhaltungskosten an den Gewässern angefallen sind.

Die höheren Erträge bei dem Verkauf von Ökopunkten basieren auf der nun vollständigen Ablösung der Ausgleichsmaßnahmen aus der 3. Änderung B-Plan Nr. 105 "Auf der Heide". Dieser Ausgleich war durch die vergangenen Erweiterungsmaßnahmen der Fa. Schulte Duschkabinen notwendig.

Jahresbericht 2019

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
53103 Ladestationen						
Investitionszuwendungen vom Land						
53103-6811000000	0	0	0	14.778,30	14.778,30	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
53103-7831000000	12.644	0	0	10.338,20	10.338,20	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
53103-7853000000	0	4.800	24.160	8.643,12	-15.516,88	0
Saldo	-12.644	-4.800	-24.160	-4.203,02	19.956,98	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	14.778,30	14.778,30	0
Auszahlungen	12.644	4.800	24.160	18.981,32	-5.178,68	0
Saldo	-12.644	-4.800	-24.160	-4.203,02	19.956,98	0

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Jahr wurden 3 weitere E-Bike-Ladestationen aufgebaut und in Betrieb genommen. Somit befinden sich zu denen in 2018 installierten Ladestationen für E-Bikes in Helmeringhausen und Bruchhausen nunmehr auch Ladestationen am Ruhrtalradweg in Wiemeringhausen und Assinghausen sowie im Dr.Grüne Park in Olsberg.

Bei den Investitionszuwendungen handelt es sich um Fördermittel (80 %)des Leaderprogrammes.

Die Auszahlungen gliedern sich in Anschaffungskosten (Ladesäulen, Fahrradbügel, Betonsockel) und Baukosten, die das Aufstellen und Anschließen der Ladesäulen beinhalten.

Jahresbericht 2019

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.928,90	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.659,85	15.000	15.000	17.574,00	2.574,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.588,75	15.000	15.000	17.574,00	2.574,00	0
Personalauszahlungen	29.294,42	31.436	31.436	30.816,02	-619,98	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	243.176,74	15.000	15.000	7.084,46	-7.915,54	0
Sonstige Auszahlungen	18.786,67	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.257,83	46.436	46.436	37.900,48	-8.535,52	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.669,08	-31.436	-31.436	-20.326,48	11.109,52	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	14.778,30	14.778,30	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	14.778,30	14.778,30	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	4.800	24.160	8.643,12	-15.516,88	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.644,27	0	0	10.338,20	10.338,20	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.644,27	4.800	24.160	18.981,32	-5.178,68	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.644,27	-4.800	-24.160	-4.203,02	19.956,98	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-38.313,35	-36.236	-55.596	-24.529,50	31.066,50	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-38.313,35	-36.236	-55.596	-24.529,50	31.066,50	0
Saldo	-38.313,35	-36.236	-55.596	-24.529,50	31.066,50	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2161	Produktverantwortung
Forsten	<u>Trippe, Elmar</u>

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.566,82	136.650	136.650	77.304,45	-59.345,55	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.360,14	0	0	929,40	929,40	0
Ordentliche Erträge	119.926,96	136.650	136.650	78.233,85	-58.416,15	0
Personalaufwendungen	8.319,91	7.859	7.859	7.731,67	-127,33	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.465,13	75.000	67.500	65.807,03	-1.692,97	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.005,70	18.800	16.920	14.665,51	-2.254,49	0
Ordentliche Aufwendungen	96.790,74	101.659	92.279	88.204,21	-4.074,79	0
Ordentliches Ergebnis	23.136,22	34.991	44.371	-9.970,36	-54.341,36	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.136,22	34.991	44.371	-9.970,36	-54.341,36	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	23.136,22	34.991	44.371	-9.970,36	-54.341,36	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.711,45	2.284	2.284	3.298,93	1.014,93	0
Ergebnis	19.424,77	32.707	42.087	-13.269,29	-55.356,29	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	1.345,77	0	0	284,60	284,60	0
Verrechnungssaldo	1.345,77	0	0	284,60	284,60	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Größe städtische Forstfläche in ha	346	345	345
Verkauf Laubholz in fm	350	500	0
Verkauf Nadelholz in fm	1.350	1.044	1.600
Erlöse aus Holzverkauf in €	125.000	107.000	68.600

Erläuterungen und Perspektiven

Das gesamte Jahr wurde durch die Trockenheit und den damit verbundenen Schäden durch den Borkenkäfer geprägt.

Bei nahezu den gleichen Einschlagsmengen wie in 2018 wurden in 2019 nur ca. 50 % der geplanten Einnahmen durch den Holzverkauf erzielt. Der Holzeinschlag in 2019 hat sich nur auf Fichtenholz konzentriert.

Dieser Preisverfall hat dazu geführt, dass sich die Gesamteinnahmen um ca. 58.000 € gegenüber der Haushaltsplanung reduziert haben.

Es wurde kein Laubholz eingeschlagen, was mit dem Arbeitsaufwand für die Gefahrenabwehr zu erklären ist.

Für die Baumkontrollen und die damit verbundenen notwendigen Verkehrssicherungsmaßnahmen im "Kurpark Wiemeringhausen" mussten in 2019 für Fremdkosten (Baumkletterer) 1.300 € aufgewendet werden.

Die nicht geplanten Bauhofkosten sind für Aufräumarbeiten nach dem Sturmtief im Frühjahr entstanden.

Jahresbericht 2019

Produkt B2161	Produktverantwortung
Forsten	<u>Trippe, Elmar</u>

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

55501 Forsten

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
55501-6821000000	2.750	0	0	1.213,00	1.213,00	0
Saldo	2.750	0	0	1.213,00	1.213,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.750	0	0	1.213,00	1.213,00	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	2.750	0	0	1.213,00	1.213,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.841,20	136.650	136.650	80.473,60	-56.176,40	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	1,00	1,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.841,20	136.650	136.650	80.474,60	-56.175,40	0
Personalauszahlungen	8.180,69	7.859	7.859	7.703,98	-155,02	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.151,13	75.000	75.000	74.411,74	-588,26	0
Sonstige Auszahlungen	19.206,92	18.800	18.800	16.915,69	-1.884,31	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.538,74	101.659	101.659	99.031,41	-2.627,59	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.302,46	34.991	34.991	-18.556,81	-53.547,81	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.750,00	0	0	1.213,00	1.213,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750,00	0	0	1.213,00	1.213,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.750,00	0	0	1.213,00	1.213,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	31.052,46	34.991	34.991	-17.343,81	-52.334,81	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	31.052,46	34.991	34.991	-17.343,81	-52.334,81	0
Saldo	31.052,46	34.991	34.991	-17.343,81	-52.334,81	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.107,77	0	0	1.549,80	1.549,80	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.054.509,43	1.083.943	1.083.943	1.084.948,56	1.005,56	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	78,50	78,50	0
Ordentliche Erträge	1.055.617,20	1.083.943	1.083.943	1.086.576,86	2.633,86	0
Personalaufwendungen	40.064,01	38.764	38.764	39.375,32	611,32	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	977.235,87	1.012.800	1.012.800	1.005.458,55	-7.341,45	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.107,77	0	0	1.549,80	1.549,80	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.800,31	2.750	2.750	2.888,37	138,37	0
Ordentliche Aufwendungen	1.021.207,96	1.054.314	1.054.314	1.049.272,04	-5.041,96	0
Ordentliches Ergebnis	34.409,24	29.629	29.629	37.304,82	7.675,82	0
Finanzerträge	8,05	0	0	4,51	4,51	0
Finanzergebnis	8,05	0	0	4,51	4,51	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	34.417,29	29.629	29.629	37.309,33	7.680,33	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	34.417,29	29.629	29.629	37.309,33	7.680,33	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.732,80	20.000	20.000	20.033,20	33,20	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.150,09	49.629	49.629	57.342,53	7.713,53	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Anzahl Elektrogeräteabfuhr ohne Kühlgeräte	219	440	0
Menge Restabfall in to	1.396	1.362	1.362
Menge Bioabfall in to	2.391	2.237	2.235
Menge Altpapier in to	913	894	899
Menge Altglas in to	337	351	351
Menge Leichtverpackungen in to	529	535	531
Anzahl Sperrmüllaufträge	760	735	897
Anzahl Kühlgeräte zur Entsorgung	325	315	371

Erläuterungen und Perspektiven

Durch Verringerung des aufgestellten Abfallvolumens verbunden mit Austausch und Abholung von Abfallgefäßen, verringern sich die Abfallgebühren um ca. 13.700 €.

Bei den Kompostierungskosten sind erhebliche Einsparungen erfolgt. Ursache hierfür war sicherlich das insgesamt trockene Jahr mit entsprechend geringerem Aufwuchs.

Beim Restmüll wurde exakt die gleiche Menge wie im Vorjahr entsorgt.

Die angemeldeten Aufträge zur Sperrmüllentsorgung haben sich um ca. 140 gegenüber der Planung erhöht. Entsprechend sind höhere Einnahmen aber auch höhere Entsorgungs- und Abfuhrkosten entstanden.

Jahresbericht 2019

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Klauke, Shari

Loobes, Jessica

Die höheren Ausgaben bei den Transportkosten werden durch die Abrechnung der Kosten für die Baum- und Strauchschrittsammlung sowie die Mautkosten verursacht.

Erhebliche Kostensteigerungen sind bei den Bauhofkosten zu verzeichnen. Durch Verdichtung der Abfallkörbe in den neu gestalteten Anlagen und eine Erhöhung des Entleerungsintervalls sind hier zus. Kosten in Höhe von ca. 8.000 € entstanden.

Da sich die geringeren Gebühreneinnahmen und Kostensteigerungen nicht komplett durch Einsparungen in anderen Buchungsstellen kompensieren lassen, musste der Ausgleich durch eine Entnahme von 19.333 € aus der Gebührenaussgleichsrücklage erfolgen.... Die Entnahme war um 9.333 € höher als bei der Haushaltsaufstellung geplant war.

Bei der Aufstellung der Kennzahlen ist die Anzahl der Elektrogeräte ohne Kühlgeräte nicht mehr angegeben werden.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
53701 Abfallwirtschaft						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
53701-7831000000	2.528	0	0	2.963,90	2.963,90	0
Saldo	-2.528	0	0	-2.963,90	-2.963,90	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	2.528	0	0	2.963,90	2.963,90	0
Saldo	-2.528	0	0	-2.963,90	-2.963,90	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Klauke, Shari

Loobes, Jessica

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.017.898,57	1.073.943	1.073.943	1.065.898,20	-8.044,80	0
Sonstige Einzahlungen	128,50	0	0	152,30	152,30	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8,05	0	0	4,51	4,51	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.018.035,12	1.073.943	1.073.943	1.066.055,01	-7.887,99	0
Personalauszahlungen	39.351,51	38.764	38.764	39.243,33	479,33	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	955.080,45	1.012.800	1.012.800	1.028.708,20	15.908,20	0
Sonstige Auszahlungen	2.800,31	2.750	2.750	2.888,37	138,37	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	997.232,27	1.054.314	1.054.314	1.070.839,90	16.525,90	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.802,85	19.629	19.629	-4.784,89	-24.413,89	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.528,17	0	0	2.963,90	2.963,90	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.528,17	0	0	2.963,90	2.963,90	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.528,17	0	0	-2.963,90	-2.963,90	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	18.274,68	19.629	19.629	-7.748,79	-27.377,79	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	18.274,68	19.629	19.629	-7.748,79	-27.377,79	0
Saldo	18.274,68	19.629	19.629	-7.748,79	-27.377,79	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	285,00	30	30	0,00	-30,00	0
Ordentliche Erträge	285,00	30	30	0,00	-30,00	0
Personalaufwendungen	11.644,87	12.219	12.219	12.151,62	-67,38	0
Versorgungsaufwendungen	4.922,90	6.033	6.033	6.717,54	684,54	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.717,29	91.350	82.215	82.674,86	459,86	0
Ordentliche Aufwendungen	110.285,06	109.602	100.467	101.544,02	1.077,02	0
Ordentliches Ergebnis	-110.000,06	-109.572	-100.437	-101.544,02	-1.107,02	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-110.000,06	-109.572	-100.437	-101.544,02	-1.107,02	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-110.000,06	-109.572	-100.437	-101.544,02	-1.107,02	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91.456,95	90.000	90.000	82.082,86	-7.917,14	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	884,93	1.101	1.101	852,95	-248,05	0
Ergebnis	-19.428,04	-20.673	-11.538	-20.314,11	-8.776,11	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Mitwirkung bei Vertragsabschlüssen	20	15	11
Versicherungsverträge	140	139	139
Haftpflichtschäden	9	16	13
Vermögenseigenschäden	2	1	1
Sachschäden	13	5	5
Schadenersatzfälle	29	21	31

Erläuterungen und Perspektiven

Die geringeren Aufwendungen bei den Versicherungsbeiträgen resultieren aus einer Erstattung der Unfallkasse aus dem Jahr 2018.

Jahresbericht 2019

Produkt B2170	Produktverantwortung
Recht und Risikomanagement	<u>Sudbrak, Marco</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	285,00	30	30	0,00	-30,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285,00	30	30	0,00	-30,00	0
Personalauszahlungen	10.731,30	12.219	12.219	13.615,30	1.396,30	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	6.033	6.033	11.640,44	5.607,44	0
Sonstige Auszahlungen	93.309,39	91.350	91.350	84.314,42	-7.035,58	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.040,69	109.602	109.602	109.570,16	-31,84	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.755,69	-109.572	-109.572	-109.570,16	1,84	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-103.755,69	-109.572	-109.572	-109.570,16	1,84	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-103.755,69	-109.572	-109.572	-109.570,16	1,84	0
Saldo	-103.755,69	-109.572	-109.572	-109.570,16	1,84	0

Jahresbericht 2019

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.307,00	42.347	42.347	40.697,00	-1.650,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.790,00	7.000	7.000	9.474,50	2.474,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.456,43	1.300	1.300	1.503,20	203,20	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.379,59	10.250	10.250	4.625,84	-5.624,16	0
Sonstige ordentliche Erträge	26.228,80	27.800	27.800	22.567,16	-5.232,84	0
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	4.803,18	4.803,18	0
Ordentliche Erträge	90.161,82	88.697	88.697	83.670,88	-5.026,12	0
Personalaufwendungen	86.587,59	91.322	91.322	97.879,18	6.557,18	0
Versorgungsaufwendungen	25.226,76	24.765	24.765	26.566,48	1.801,48	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.528,24	87.550	78.795	51.850,20	-26.944,80	8.500
Bilanzielle Abschreibungen	49.081,00	47.923	47.923	45.423,00	-2.500,00	0
Transferaufwendungen	8.603,10	12.000	12.000	2.500,00	-9.500,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.852,47	4.800	4.320	2.621,05	-1.698,95	0
Ordentliche Aufwendungen	242.879,16	268.360	259.125	226.839,91	-32.285,09	8.500
Ordentliches Ergebnis	-152.717,34	-179.663	-170.428	-143.169,03	27.258,97	-8.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-152.717,34	-179.663	-170.428	-143.169,03	27.258,97	-8.500
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-152.717,34	-179.663	-170.428	-143.169,03	27.258,97	-8.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.095,15	59.374	59.374	57.113,21	-2.260,79	0
Ergebnis	-199.812,49	-239.037	-229.802	-200.282,24	29.519,76	-8.500

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Verwarnungen	2.303	1.815	1.419
Versandte Anhörungsbögen	1.331	1.051	
Ordnungswidrigkeitsanzeigen	171	161	165
Widerspruchsverfahren	14	12	11
Bushaltestellen	73	73	75
Buswartehallen	58	58	60
Zuschuss Nachtbuslinie je Einwohner in €	0,49	0,51	0,16

Erläuterungen und Perspektiven

Aufgrund von Personalwechsel konnten die Fallzahlen an Verwargeldern nicht gehalten werden. Größere Einsparungen wurden in den Bereichen Instandhaltung des Infrastrukturvermögens erzielt, da im Jahr 2019 erfreulicherweise wenig Vandalismusschäden an den Bushaltestellen aufgetreten sind. Entgegen der Planung hat die DB AG erneut nicht die Tunnelwartung abgerechnet und in das Jahr 2020 verschoben.

Die Einführung eines "Stadt-Tickets" Olsberg erfolgte nicht, so dass auch hier die eingeplanten Gelder nicht in Anspruch genommen wurden. Die Abrechnung der Nachtbuslinie N 3 und des Nacht AST erfolgte erst im Haushaltsjahr, so dass lediglich ein 1. Abschlag verbucht werden konnte.

Jahresbericht 2019

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

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

51104 Verkehrskonzepte Straßen

AZ Vermögensgegenstände im Festwert

51104-7834000000	14	0	0	0,00	0,00	0

Saldo	-14	0	0	0,00	0,00	0

54101 Verkehrszeichen, Markierungen

AZ Vermögensgegenstände im Festwert

54101-7834000000	6.884	4.000	4.000	342,49	-3.657,51	0

Saldo	-6.884	-4.000	-4.000	-342,49	3.657,51	0

54701 Buswartehallen

Investitionszuwendungen vom Land

54701-6811000000	0	33.000	33.000	40.000,00	7.000,00	0

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

54701-7851000000	0	0	0	1.852,30	1.852,30	0

Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen

54701-7853000000	0	50.000	50.000	0,00	-50.000,00	48.100

Saldo	0	-17.000	-17.000	38.147,70	55.147,70	-48.100

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	33.000	33.000	40.000,00	7.000,00	0
Auszahlungen	6.898	54.000	54.000	2.194,79	-51.805,21	48.100
Saldo	-6.898	-21.000	-21.000	37.805,21	58.805,21	-48.100

Jahresbericht 2019

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.410,00	7.000	7.000	10.094,50	3.094,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.456,43	1.300	1.300	1.503,20	203,20	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.991,63	10.250	10.250	4.269,08	-5.980,92	0
Sonstige Einzahlungen	26.330,11	27.800	27.800	22.264,59	-5.535,41	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.188,17	46.350	46.350	38.131,37	-8.218,63	0
Personalauszahlungen	75.674,71	104.239	104.239	101.387,41	-2.851,59	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	24.765	24.765	51.793,24	27.028,24	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.347,17	83.550	83.550	53.222,72	-30.327,28	8.500
Transferauszahlungen	8.478,84	12.000	12.000	5.403,10	-6.596,90	0
Sonstige Auszahlungen	4.852,47	4.800	4.800	2.621,05	-2.178,95	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.353,19	229.354	229.354	214.427,52	-14.926,48	8.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.165,02	-183.004	-183.004	-176.296,15	6.707,85	-8.500
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	33.000	33.000	40.000,00	7.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	33.000	33.000	40.000,00	7.000,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	1.852,30	-48.147,70	48.100
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.898,35	4.000	4.000	342,49	-3.657,51	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.898,35	54.000	54.000	2.194,79	-51.805,21	48.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.898,35	-21.000	-21.000	37.805,21	58.805,21	-48.100
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-109.063,37	-204.004	-204.004	-138.490,94	65.513,06	-56.600
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-109.063,37	-204.004	-204.004	-138.490,94	65.513,06	-56.600
Saldo	-109.063,37	-204.004	-204.004	-138.490,94	65.513,06	-56.600



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2019

Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.2

Soziales

Jahresbericht 2019 für den Fachbereich 2

Teilbudget 2.2 - Soziales -

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets Soziales für das Jahr 2019 verändert sich gegenüber dem Haushaltsansatz um einen gesunkenen Zuschussbedarf von ca. 600.000 €. Die Ursache ist hauptsächlich in den Produkten 2210 Jobcenter, 2212 Flüchtlingshilfen und 2220 Kindertageseinrichtungen beschrieben. Die weiteren wesentlichen Entwicklungen bzw. Veränderungen im Teilbudget sind nachfolgend geschildert.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2210 - Jobcenter -

Seit Mitte 2019 ist eine Abkühlung der Konjunktur auch in unserer Region spürbar. Dies zeigte sich zunächst nicht in einem Anstieg der Arbeitslosigkeit im SGB II - Bereich sondern vielmehr in der Zurückhaltung bei Neueinstellungen.

Zusammen mit den Kunden aus dem AsylbLG haben (Stand 31.12.2019) ab 01.01.2016 insgesamt 186 ehemalige Flüchtlinge eine sozialversicherungspflichtige Arbeit aufgenommen. 11 Personen konnten in eine berufliche Ausbildung vermittelt werden.

Die elektronische Akte ist im Jobcenter erfolgreich eingeführt worden. Seit dem 23.11.2019 läuft der „Echtbetrieb.“

Durch erhöhte Personalkostenerstattungen für die Betreuung der ehemaligen Flüchtlinge und durch zusätzliche Erstattungen des Bundes für die Unterkunftskosten dieses Personenkreises konnte der Zuschussbedarf deutlich verringert werden.

Produkt 2211 - Soziale Grundsicherung -

Durch das Bundesteilhabegesetz (BTHG) wurden ab 01.01.2020 zusätzliche Aufgaben im Bereich der Besonderen Wohnformen auf die kreisangehörigen Gemeinden übertragen. Die Aufnahme der Anträge wurde im Sommer 2019 begonnen und konnte im Dezember 2019 abgeschlossen werden. Der erhöhte Personaleinsatz schlägt sich in den Personalkosten nieder.

Produkt 2212 - Flüchtlingshilfen -

Der Zuschussbedarf des Budgets 2212 „Flüchtlingshilfen“ beläuft sich auf ca. 208.000 €.

Die Fallzahlen sind von durchschnittlich 51 Fällen in 2018 auf durchschnittlich 43 Fälle in 2019 gesunken. Im Jahr 2019 haben zahlreiche Asylbewerber eine Aufenthaltserlaubnis erhalten und wechselten somit in den Kreis der Leistungsberechtigten nach dem SGB II. Zudem haben einige Asylbewerber eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung aufgenommen bzw. erzielten ein höheres Erwerbseinkommen und vereinzelt wurden geduldete Ausländer in ihr Heimatland zurückgeführt.

Im Laufe des Jahres 2019 wurden weitere Notwohnungen abgegeben. Zum 31.12.2019 standen noch 38 Notwohnungen zur Verfügung.

Die Diskrepanz zwischen den tatsächlichen Kosten der Flüchtlingshilfe und den entsprechenden Landeszuweisungen konnte durch die Integrationspauschale von 200.000 € reduziert werden.

Produkt 2213 - Hilfen bei Wohnproblemen -

Die Zahl der Wohngeldfälle ist in 2019 wieder angestiegen. Durch die Wohngeldreform zum 01.01.2020 kommen wieder mehr Personen in den Genuss von Wohngeld.

Produkt 2214 - Rentenversicherungen -

Die Zahl der Rentenanträge und Kontenklärungen ist deutlich gestiegen. Dadurch erhöhte sich der Personalkostenanteil.

Produkt 2220 - Kindertageseinrichtungen -

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes und der damit verbundenen Planung liegen noch keine aktuellen Anmeldezahlen für das nächste Kindergartenjahr (Haushaltsjahr) vor. Diese Zahlen werden erst am 01.03. des Jahres dem Landesjugendamt durch den Hochsauerlandkreis mitgeteilt. Diese Meldung ist dann maßgeblich für die Zuweisungen, die der Kommune für das nächste Kindergartenjahr überwiesen werden.

Für die Planansätze bedeutet das, dass die "Entwicklung" des laufenden Kindergartenjahres als Grundlage herangezogen wird. Im Wesentlichen werden die Personalkosten und damit auch die Zuweisungen des Landes jedoch von der Auslastung der Kindergartenplätze und der Betreuung von integrativen Kindern bestimmt.

Auch die Planungsgarantie und Endabrechnungen aus Vorjahren nehmen Einfluss auf die tatsächliche Entwicklung. Aus diesen beiden Bereichen sind insgesamt 18.732,40 € zusätzlich in den Haushalt 2019 geflossen.

In 2019 wurden zusätzliche Pauschalen nach § 21 f. KiBiz (Stärkung und Weiterentwicklung der Qualität frühkindlicher Bildung) i.H.v. insgesamt 49.860 € ausgezahlt.

Eine erhöhte Zuweisung entgegen der Planung ist z.B. durch die Veränderungen der U3-Betreuungszahlen, Stundenumbuchungen und in großen Teilen im Bereich der Integrationsplätze zu begründen. Grundlegend unterliegt die Entwicklung eines jeden Kindergartens unterjährig, „mal mehr - mal weniger“ gravierender Veränderungen.

Die Personalkostenplanung für 2019 wurde im Jahr 2018 aufgrund des KiBiz-Höchstwertes erstellt. Die "Ist-Personalkosten 2019" basieren jedoch auf der Anwendung des Mittelwertes. Die Anwendung Mittelwert statt KiBiz Höchstwert ergibt eine Stelleneinsparung von 2,66 Stellen (ca. 165.000 €).

Die Mehrkosten für die Praxis-Integrierte-Ausbildung (PIA) belaufen sich in 2019 auf ca. 33.000 €. Es wurde eine PIA-Kraft für das gesamte Jahr beschäftigt und zwei PIA-Kräfte für 7 Monate.

Produkt B 2250 - Familienförderung -

Im Jahr 2019 wurden 126 Babybegrüßungspakete überreicht. Am 17.7.2019 wurde gemeinsam mit dem Bürgermeister das 1000. Baby (nach Einführung des Begrüßungspaketes) willkommen geheißen.

Olsberg, den 16.Juli 2020

Gez. Meinolf Guntermann

Meinolf Guntermann
(Stellvertretender Fachbereichsleiter)

Gez. Marco Sudbrak

Marco Sudbrak
(Fachbereichsleiter)

Gez. Stefan Kotthoff

Stefan Kotthoff
(Kämmerer)

Gez. Wolfgang Fischer

Wolfgang Fischer
(Bürgermeister)

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.616.306	1.486.205	1.486.205	1.762.497,56	276.293	0
Sonstige Transfererträge	1.012	0	0	17.640,91	17.641	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.854	190.000	190.000	153.737,33	-36.263	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.180	0	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.349.919	1.100.000	1.100.000	1.240.922,72	140.923	0
Sonstige ordentliche Erträge	9.275	5.000	5.000	6.594,27	1.594	0
Ordentliche Erträge	3.170.546	2.781.205	2.781.205	3.181.392,79	400.188	0
Personalaufwendungen	2.512.974	2.616.003	2.616.003	2.465.325,94	-150.677	0
Versorgungsaufwendungen	31.728	38.889	38.889	50.243,67	11.355	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.568	316.440	284.246	253.812,10	-30.434	7.900
Bilanzielle Abschreibungen	29.509	15.009	15.009	25.209,96	10.201	0
Transferaufwendungen	688.525	864.500	865.050	694.394,66	-170.655	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	422.068	286.529	257.876	389.785,39	131.909	0
Ordentliche Aufwendungen	3.968.372	4.137.370	4.077.073	3.878.771,72	-198.301	7.900
Ordentliches Ergebnis	-797.826	-1.356.165	-1.295.868	-697.378,93	598.489	-7.900
Finanzerträge	2	0	0	0,00	0	0
Finanzergebnis	2	0	0	0,00	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-797.824	-1.356.165	-1.295.868	-697.378,93	598.489	-7.900
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-797.824	-1.356.165	-1.295.868	-697.378,93	598.489	-7.900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	167.700	172.145	172.145	170.847,67	-1.297	0
Ergebnis	-965.525	-1.528.310	-1.468.013	-868.226,60	599.786	-7.900

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.587.408	1.473.000	1.473.000	1.737.391,60	264.392	0
Sonstige Transfereinzahlungen	1.012	0	0	17.640,91	17.641	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.224	190.000	190.000	166.793,31	-23.207	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.180	0	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.348.020	1.100.000	1.100.000	1.416.753,42	316.753	0
Sonstige Einzahlungen	756.094	5.000	5.000	796.400,50	791.401	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.870.940	2.768.000	2.768.000	4.134.979,74	1.366.980	0
Personalauszahlungen	2.455.280	2.584.543	2.584.543	2.437.777,84	-146.765	0
Versorgungsauszahlungen	0	38.889	38.889	81.971,82	43.083	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	291.712	316.440	315.890	239.383,32	-76.507	7.900
Transferauszahlungen	689.663	864.500	865.050	658.382,88	-206.667	0
Sonstige Auszahlungen	1.154.595	286.529	286.529	1.122.485,39	835.956	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.591.251	4.090.901	4.090.901	4.540.001,25	449.100	7.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-720.311	-1.322.901	-1.322.901	-405.021,51	917.879	-7.900
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.344	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.344	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.883	26.000	26.000	12.159,96	-13.840	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.883	26.000	26.000	12.159,96	-13.840	6.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.539	-26.000	-26.000	-12.159,96	13.840	-6.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-732.850	-1.348.901	-1.348.901	-417.181,47	931.720	-13.900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-732.850	-1.348.901	-1.348.901	-417.181,47	931.720	-13.900
Saldo	-732.850	-1.348.901	-1.348.901	-417.181,47	931.720	-13.900

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2210

Jobcenter	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	390.446	450.000	450.000	510.181,91	60.182	0
Aufwendungen	572.693	645.328	645.128	593.852,51	-51.275	0
Ergebnis	-182.248	-195.328	-195.128	-83.670,60	111.457	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	600,00	600	0
Aufwendungen	75.161	83.102	83.102	96.947,50	13.846	0
Ergebnis	-75.161	-83.102	-83.102	-96.347,50	-13.246	0

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.148.591	845.000	845.000	902.775,35	57.775	0
Aufwendungen	1.249.764	1.235.186	1.190.174	1.110.709,55	-79.465	0
Ergebnis	-101.173	-390.186	-345.174	-207.934,20	137.240	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	40.153	56.269	56.269	46.521,46	-9.748	0
Ergebnis	-40.153	-56.269	-56.269	-46.521,46	9.748	0

Produkt B2214

Rentenversicherung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	7.816	6.322	6.322	15.176,55	8.855	0
Ergebnis	-7.816	-6.322	-6.322	-15.176,55	-8.855	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.631.511	1.486.205	1.486.205	1.767.835,53	281.631	0
Aufwendungen	2.135.463	2.228.327	2.213.542	2.133.205,44	-80.337	7.900
Ergebnis	-503.952	-742.122	-727.337	-365.369,91	361.967	-7.900

Produkt B2240

Jugendarbeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	18.809	17.791	17.791	17.797,18	6	0
Ergebnis	-18.809	-17.791	-17.791	-17.797,18	-6	0

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2250

Familienförderung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	36.213	37.190	36.890	35.409,20	-1.481	0
Ergebnis	-36.213	-37.190	-36.890	-35.409,20	1.481	0

Fachbereichsbudget FB22

Fachbereichsbudget FB22	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.170.548	2.781.205	2.781.205	3.181.392,79	400.188	0
Aufwendungen	4.136.072	4.309.515	4.249.218	4.049.619,39	-199.599	7.900
Ergebnis	-965.525	-1.528.310	-1.468.013	-868.226,60	599.786	-7.900

Jahresbericht 2019

Produkt B2210	Produktverantwortung
Jobcenter	<u>Guntermann, Meinolf</u> Lang, Bettina
	Albers, Laura Struwe-Philipp, Melanie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	17.463,78	17.463,78	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390.445,62	450.000	450.000	492.718,13	42.718,13	0
Ordentliche Erträge	390.445,62	450.000	450.000	510.181,91	60.181,91	0
Personalaufwendungen	364.427,93	382.081	382.081	392.066,46	9.985,46	0
Versorgungsaufwendungen	15.945,57	18.690	18.690	20.812,36	2.122,36	0
Transferaufwendungen	143.055,00	180.000	180.000	137.610,00	-42.390,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	1.800	0,00	-1.800,00	0
Ordentliche Aufwendungen	523.428,50	582.771	582.571	550.488,82	-32.082,18	0
Ordentliches Ergebnis	-132.982,88	-132.771	-132.571	-40.306,91	92.264,09	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-132.982,88	-132.771	-132.571	-40.306,91	92.264,09	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-132.982,88	-132.771	-132.571	-40.306,91	92.264,09	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.264,73	62.557	62.557	43.363,69	-19.193,31	0
Ergebnis	-182.247,61	-195.328	-195.128	-83.670,60	111.457,40	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Bruttobetrag der SGB II-Leistung im Jahr in Tausend €	3.030	3.000	2.619
Zahl der Leistungsempfänger SGB II absolut (einschl. Kinder) - Jahresdurchschnitt	518	537	493
Quote / Verhältnis zur Bevölkerungszahl in %	3,50%	3,69%	3,41%
Arbeitslose gesamt (SGB II und SGB III - Jahresdurchschnitt)	296	272	285
Davon Arbeitslose SGB II (Jahresdurchschnitt)	174	173	174
Arbeitslosenquote (gesamt) am Jahresende in Olsberg	3,3%	3,1%	3,2
Integration in Arbeit (Vermittlung und Eigenstellensuche)	118	146	100
Förderungsmaßnahmen zur Arbeitsaufnahme (Qualifizierung/Praktika)	111	75	82
Gemeinnützige zusätzliche Arbeiten (Zahl der Angebote)	21	7	8
Kürzung und Einstellung wg. fehlender Selbsthilfebemühungen/ Arbeitsverweigerung	89	92	63

Erläuterungen und Perspektiven

Seit Mitte 2019 ist eine Abkühlung der Konjunktur auch in unserer Region spürbar. Dies zeigte sich bis Ende 2019 nicht in einem Anstieg der Arbeitslosigkeit im SGB II - Bereich sondern vielmehr in der Zurückhaltung bei Neueinstellungen.

Im Dez. 2017 wurden im Jobcenter Olsberg noch 80 erwerbsfähige ehemalige Flüchtlinge betreut, die seit 01.10.2015 als Rechtskreiswechsler in den SGB II- Bereich übernommen wurden. Diese Zahl hat sich im Dez. 2018 auf 64 und zum Dez. 2019 auf 60 verringert.

Zusammen mit den Kunden aus dem AsylbLG haben (Stand 31.12.2019) ab 01.01.2016 insgesamt 186 ehemalige Flüchtlinge eine sozialversicherungspflichtige Arbeit aufgenommen. 11 Personen konnten in eine berufliche Ausbildung vermittelt werden.

Jahresbericht 2019

Produkt B2210

Jobcenter

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Albers, Laura

Lang, Bettina

Struwe-Philipp, Melanie

Die elektronische Akte ist erfolgreich eingeführt worden. Seit dem 23.11.2019 läuft der „Echtbetrieb.“

Durch erhöhte Personalkostenerstattungen für die Betreuung der ehemaligen Flüchtlinge und durch zusätzliche Erstattungen des Bundes für die Unterkunftskosten dieses Personenkreises (das schlägt sich bei der Mehrbelastung in der Kreisumlage nieder) konnte der Zuschussbedarf deutlich verringert werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	17.463,78	17.463,78	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	368.764,20	450.000	450.000	492.718,13	42.718,13	0
Sonstige Einzahlungen	207.657,44	0	0	202.460,94	202.460,94	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	576.421,64	450.000	450.000	712.642,85	262.642,85	0
Personalauszahlungen	353.322,25	382.081	382.081	395.647,98	13.566,98	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	18.690	18.690	36.757,93	18.067,93	0
Transferauszahlungen	133.531,24	180.000	180.000	137.610,00	-42.390,00	0
Sonstige Auszahlungen	207.619,33	2.000	2.000	205.324,42	203.324,42	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694.472,82	582.771	582.771	775.340,33	192.569,33	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.051,18	-132.771	-132.771	-62.697,48	70.073,52	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-118.051,18	-132.771	-132.771	-62.697,48	70.073,52	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-118.051,18	-132.771	-132.771	-62.697,48	70.073,52	0
Saldo	-118.051,18	-132.771	-132.771	-62.697,48	70.073,52	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

Produktverantwortung

Mettner, Anja

Kaiser, Elena

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	600,00	600,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	600,00	600,00	0
Personalaufwendungen	52.607,18	59.078	59.078	67.623,85	8.545,85	0
Versorgungsaufwendungen	9.773,72	12.651	12.651	16.008,95	3.357,95	0
Ordentliche Aufwendungen	62.380,90	71.729	71.729	83.632,80	11.903,80	0
Ordentliches Ergebnis	-62.380,90	-71.729	-71.729	-83.032,80	-11.303,80	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-62.380,90	-71.729	-71.729	-83.032,80	-11.303,80	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-62.380,90	-71.729	-71.729	-83.032,80	-11.303,80	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.779,97	11.373	11.373	13.314,70	1.941,70	0
Ergebnis	-75.160,87	-83.102	-83.102	-96.347,50	-13.245,50	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Laufende Sozialhilfe - Personen	125	138	142
Sozialhilfedichte (Anteil an den Einwohnern)	0,84%	0,95 %	0,98%
Ausgaben der Sozialhilfe in Tausend €	677	810	830
Ausgaben je Einwohner im Durchschnitt im Jahr (Brutto) in €	46	56	57

Erläuterungen und Perspektiven

Durch das Bundesteilhabegesetz (BTHG) wurden ab 01.01.2020 zusätzliche Aufgaben im Bereich der Besonderen Wohnformen auf die kreisangehörigen Gemeinden übertragen. Die Aufnahme der Anträge wurde im Sommer 2019 begonnen und konnte im Dezember 2019 abgeschlossen werden. Der erhöhte Personaleinsatz schlägt sich in den Personalkosten nieder.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	55.214,22	0	0	23.644,54	23.644,54	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.214,22	0	0	23.644,54	23.644,54	0
Personalauszahlungen	49.978,35	49.879	49.879	62.239,30	12.360,30	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	12.651	12.651	25.782,67	13.131,67	0
Sonstige Auszahlungen	54.722,03	0	0	28.316,15	28.316,15	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.700,38	62.530	62.530	116.338,12	53.808,12	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.486,16	-62.530	-62.530	-92.693,58	-30.163,58	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-49.486,16	-62.530	-62.530	-92.693,58	-30.163,58	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-49.486,16	-62.530	-62.530	-92.693,58	-30.163,58	0
Saldo	-49.486,16	-62.530	-62.530	-92.693,58	-30.163,58	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2212	Produktverantwortung
Flüchtlingshilfen	<u>Arens, Rebecca</u> Schulte, Andreas
	Kaiser, Elena

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.976,51	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Transfererträge	1.012,17	0	0	177,13	177,13	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.853,94	190.000	190.000	153.737,33	-36.262,67	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.180,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	939.813,36	650.000	650.000	747.010,39	97.010,39	0
Sonstige ordentliche Erträge	3.755,32	5.000	5.000	1.850,50	-3.149,50	0
Ordentliche Erträge	1.148.591,30	845.000	845.000	902.775,35	57.775,35	0
Personalaufwendungen	118.910,13	135.540	135.540	75.775,65	-59.764,35	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	510	510	5.597,29	5.087,29	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.406,61	246.000	221.400	198.871,48	-22.528,52	0
Bilanzielle Abschreibungen	3.199,00	0	0	0,00	0,00	0
Transferaufwendungen	481.995,02	588.000	588.000	456.943,78	-131.056,22	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.980,11	204.119	183.707	304.033,21	120.326,11	0
Ordentliche Aufwendungen	1.179.490,87	1.174.169	1.129.157	1.041.221,41	-87.935,69	0
Ordentliches Ergebnis	-30.899,57	-329.169	-284.157	-138.446,06	145.711,04	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.899,57	-329.169	-284.157	-138.446,06	145.711,04	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-30.899,57	-329.169	-284.157	-138.446,06	145.711,04	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.273,28	61.017	61.017	69.488,14	8.471,14	0
Ergebnis	-101.172,85	-390.186	-345.174	-207.934,20	137.239,90	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Flüchtlinge zum Jahresende	165	79	105
Ausgaben nach dem AsylbLG für Flüchtlinge in €	2.140.433	1.179.491	1.041.221
Ausgaben je Einwohner in €	145,13	80,72	71,45
Geleistete gemeinnützige Stunden	1.196	240	0

Erläuterungen und Perspektiven

Das Ergebnis des Budgets 2212 „Flüchtlingshilfen“ beläuft sich auf ca. -208.000 €.

Die Fallzahlen sind von durchschnittlich 51 Fällen in 2018 auf durchschnittlich 43 Fälle in 2019 gesunken. Im Jahr 2019 haben zahlreiche Asylbewerber eine Aufenthaltserlaubnis erhalten und wechselten somit in den Kreis der Leistungsberechtigten nach dem SGB II. Zudem haben einige Asylbewerber eine sozialversicherungspflichtige Beschäftigung aufgenommen bzw. erzielen ein höheres Erwerbseinkommen und vereinzelt wurden geduldete Ausländer in ihr Heimatland zurückgeführt.

Im Laufe des Jahres 2019 wurden weitere Notwohnungen abgegeben. Zum 31.12.2019 standen noch 38 Notwohnungen zur Verfügung.

Dem o. g. Ergebnis liegen folgende wesentliche Positionen zu Grunde:

Jahresbericht 2019

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Kaiser, Elena

Schulte, Andreas

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen die Nutzungsentschädigungen für die städt. Notwohnungen. Diese fallen geringer aus, da zum einen Notwohnungen abgegeben wurden und zum anderen einige Benutzer eigene Wohnungen angemietet haben.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Zu den Kostenerstattungen und Kostenumlagen zählen die Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), Erstattungen der Krankenkassen, die Integrationspauschale und sonstige Kostenerstattungen.

1. Pauschalen nach dem FlüAG

Die Anzahl der Pauschalen nach dem FlüAG bemisst sich weiterhin anhand einer monatlichen Spitzabrechnung, die auf entsprechenden Personenzahlmeldungen der Kommunen beruht. Pro anspruchsberechtigte Person werden monatlich 866 € als Pauschale gezahlt. Die Erträge aus diesen Landeszuweisungen beliefen sich auf ca. 441.000 €.

2. Erstattungen der Krankenkassen

Die Erstattungen für geleistete Vorauszahlungen belief sich auf ca. 75.000 €.

3. Integrationspauschale

In 2019 wurde an die Kommunen eine Integrationspauschale ausgezahlt. Die Stadt Olsberg erhielt eine Zuweisung von 403.373,22 €, die jeweils hälftig auf die Haushaltsjahre 2019 und 2020 verteilt wurde.

4. Sonstige Kostenerstattungen

Die sonstigen Kostenerstattungen beliefen sich auf rund 30.000 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen im Wesentlichen die Betriebs- und Unterhaltungskosten für die städt. Notunterkünfte.

Transferaufwendungen

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um Krankenkosten und Geld- und Sachleistungen, die für die Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG aufgewendet werden.

1. Krankenkosten

Die Krankenkosten beliefen sich auf ca. 170.000 €.

2. Geld- und Sachleistungen

Es wurden Geld- und Sachleistungen (Regelleistungen und Kosten für Unterkunft und Heizung) i. H. v. rund 287.000 € erbracht.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen der Mietaufwand für die städt. Notunterkünfte und sonstige ordentliche Aufwendungen.

1. Mietaufwand

Die Aufwendungen für Miete beliefen sich auf ca. 234.000 €.

2. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beliefen sich auf rund 70.000 €.

Jahresbericht 2019

Produkt B2212	Produktverantwortung
Flüchtlingshilfen	<u>Arens, Rebecca</u> Schulte, Andreas
	Kaiser, Elena

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.776,51	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Transfereinzahlungen	1.012,17	0	0	177,13	177,13	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.223,84	190.000	190.000	165.388,31	-24.611,69	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.180,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	959.595,18	650.000	650.000	922.841,09	272.841,09	0
Sonstige Einzahlungen	3.755,32	5.000	5.000	1.850,50	-3.149,50	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.149.543,02	845.000	845.000	1.090.257,03	245.257,03	0
Personalauszahlungen	120.467,87	135.540	135.540	78.626,14	-56.913,86	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	510	510	5.597,29	5.087,29	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	243.609,33	246.000	246.000	182.210,17	-63.789,83	0
Transferauszahlungen	492.656,81	588.000	588.000	417.834,62	-170.165,38	0
Sonstige Auszahlungen	338.747,31	204.119	204.119	240.631,13	36.512,13	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195.481,32	1.174.169	1.174.169	924.899,35	-249.269,65	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.938,30	-329.169	-329.169	165.357,68	494.526,68	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-45.938,30	-329.169	-329.169	165.357,68	494.526,68	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-45.938,30	-329.169	-329.169	165.357,68	494.526,68	0
Saldo	-45.938,30	-329.169	-329.169	165.357,68	494.526,68	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2213	Produktverantwortung
Hilfen bei Wohnproblemen	<u>Hillebrandt, Angelika</u> Schulte, Andreas Mettner, Anja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	34.989,29	50.053	50.053	41.414,68	-8.638,32	0
Versorgungsaufwendungen	1.085,97	1.006	1.006	1.107,53	101,53	0
Ordentliche Aufwendungen	36.075,26	51.059	51.059	42.522,21	-8.536,79	0
Ordentliches Ergebnis	-36.075,26	-51.059	-51.059	-42.522,21	8.536,79	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.075,26	-51.059	-51.059	-42.522,21	8.536,79	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-36.075,26	-51.059	-51.059	-42.522,21	8.536,79	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.077,89	5.210	5.210	3.999,25	-1.210,75	0
Ergebnis	-40.153,15	-56.269	-56.269	-46.521,46	9.747,54	0

Kennzahlen				
Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	
Wohngeldberechnungen	366	252	288	
- Wohngeldbewilligungen	226	191	157	
- Wohngeldablehnungen	60	61	51	
Proberechnungen ALG II	80	80	80	
In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose	5	7	7	

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Wohngeldfälle ist in 2019 wieder angestiegen. Durch die Wohngeldreform zum 01.01.2020 kommen wieder mehr Personen in den Genuss von Wohngeld. Der Anstieg der Antragseingänge ist bereits deutlich spürbar.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	1.405,00	1.405,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	1.405,00	1.405,00	0
Personalauszahlungen	29.658,10	30.122	30.122	27.175,46	-2.946,54	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.006	1.006	2.193,50	1.187,50	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.658,10	31.128	31.128	29.368,96	-1.759,04	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.658,10	-31.128	-31.128	-27.963,96	3.164,04	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-29.658,10	-31.128	-31.128	-27.963,96	3.164,04	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-29.658,10	-31.128	-31.128	-27.963,96	3.164,04	0
Saldo	-29.658,10	-31.128	-31.128	-27.963,96	3.164,04	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2214	Produktverantwortung
Rentenversicherung	<u>Kaiser, Elena</u> Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	6.487,25	5.588	5.588	13.192,86	7.604,86	0
Ordentliche Aufwendungen	6.487,25	5.588	5.588	13.192,86	7.604,86	0
Ordentliches Ergebnis	-6.487,25	-5.588	-5.588	-13.192,86	-7.604,86	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.487,25	-5.588	-5.588	-13.192,86	-7.604,86	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.487,25	-5.588	-5.588	-13.192,86	-7.604,86	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.328,31	734	734	1.983,69	1.249,69	0
Ergebnis	-7.815,56	-6.322	-6.322	-15.176,55	-8.854,55	0

Kennzahlen				
Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	
Anträge	95	97	137	

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Rentenanträge und Kontenklärungen ist deutlich gestiegen. Dadurch erhöhte sich der Personalkostenanteil.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	6.291,00	4.055	4.055	11.583,10	7.528,10	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.291,00	4.055	4.055	11.583,10	7.528,10	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.291,00	-4.055	-4.055	-11.583,10	-7.528,10	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.291,00	-4.055	-4.055	-11.583,10	-7.528,10	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.291,00	-4.055	-4.055	-11.583,10	-7.528,10	0
Saldo	-6.291,00	-4.055	-4.055	-11.583,10	-7.528,10	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2220	Produktverantwortung
Kindertageseinrichtungen	<u>Sudbrak, Marco</u> Vollmer, Mareike
	Baybure, Ilona

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.606.329,83	1.486.205	1.486.205	1.762.497,56	276.292,56	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.660,30	0	0	1.194,20	1.194,20	0
Sonstige ordentliche Erträge	5.519,23	0	0	4.143,77	4.143,77	0
Ordentliche Erträge	1.631.509,36	1.486.205	1.486.205	1.767.835,53	281.630,53	0
Personalaufwendungen	1.923.055,40	1.971.456	1.971.456	1.863.101,22	-108.354,78	0
Versorgungsaufwendungen	3.610,11	4.826	4.826	5.374,03	548,03	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.461,08	70.440	62.846	54.940,62	-7.905,38	7.900
Bilanzielle Abschreibungen	26.310,05	14.409	14.409	25.209,96	10.800,96	0
Transferaufwendungen	50.692,80	80.000	80.550	83.358,56	2.808,56	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.801,89	77.410	69.669	83.693,11	14.024,11	0
Ordentliche Aufwendungen	2.128.931,33	2.218.541	2.203.756	2.115.677,50	-88.078,50	7.900
Ordentliches Ergebnis	-497.421,97	-732.336	-717.551	-347.841,97	369.709,03	-7.900
Finanzerträge	1,50	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	1,50	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-497.420,47	-732.336	-717.551	-347.841,97	369.709,03	-7.900
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-497.420,47	-732.336	-717.551	-347.841,97	369.709,03	-7.900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.531,38	9.786	9.786	17.527,94	7.741,94	0
Ergebnis	-503.951,85	-742.122	-727.337	-365.369,91	361.967,09	-7.900

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Kindergartenjahrgänge zum 01.08. des Jahres in den Einzugsbereichen der Kindergärten	129	128	153
Einzugsbereich Olsberg, Bigge, Gevelinghausen, Helmeringhausen			
- Kath. Kindergärten St. Nikolaus und St. Martinus, Städt. Kiga Olsberg	78	82	91
Einzugsbereich Antfeld			
- Kath. Kindergarten St. Vinzenz	9	4	9
Einzugsbereich Assinghausen, Wulmeringhausen			
- Städt. Kindergarten Assinghausen	10	10	12
Einzugsbereich Bruchhausen			
- Städt. Kindergarten Bruchhausen	12	9	15
Einzugsbereich Elleringhausen			
- Kath. Kindergarten St. Laurentius	8	12	8
Einzugsbereich Elpe, Heinrichsdorf			
- Städt. Kindergarten Elpe	5	5	7
Einzugsbereich Wiemeringhausen, Bruns-kappel			
- Städt. Kindergarten Wiemeringhausen	7	6	11

Jahresbericht 2019

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Baybure, Ilona

Vollmer, Mareike

Versorgungsquote für die Kinder U3

39,7%

42,1%

41,89%

Erläuterungen und Perspektiven

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes und der damit verbundenen Planung liegen noch keine aktuellen Anmeldezahlen für das nächste Kindergartenjahr (Haushaltsjahr) vor. Diese Zahlen werden erst am 01.03. des Jahres dem Landesjugendamt durch den Hochsauerlandkreis mitgeteilt. Diese Meldung ist dann maßgeblich für die Zuweisungen, die der Kommune für das nächste Kindergartenjahr überwiesen werden.

Für die Planansätze bedeutet das, dass die "Entwicklung" des laufenden Kindergartenjahres als Grundlage herangezogen wird. Im Wesentlichen werden die Personalkosten und damit auch die Zuweisungen des Landes jedoch von der Auslastung der Kindergartenplätze und der Betreuung von integrativen Kindern bestimmt. Diese Zahlen liegen bei Haushaltsaufstellung nicht vor. Auch die Planungsgarantie und Endabrechnungen aus Vorjahren nehmen Einfluss auf die tatsächliche Entwicklung. Aus diesen Bereichen sind insgesamt 18.732,40 € zusätzlich in den Haushalt 2019 geflossen.

In 2019 wurden zusätzliche Pauschalen nach § 21 f. KiBiz (Landeszuschuss zur Qualitätssicherung) i.H.v. insgesamt 49.860 € ausgezahlt. Diese zusätzlichen Pauschalen dienen der Stärkung und Weiterentwicklung der Qualität frühkindlicher Bildung.

Eine erhöhte Zuweisung entgegen der Planung ist auch durch die Veränderungen der U3-Betreuungszahlen, Stundenumbuchungen und in großen Teilen im Bereich der Integrationsplätze (ergänzende Leistung zu den Kindpauschalen für den behinderungsbedingten Mehraufwand nach KiBiz) zu begründen. Grundlegend unterliegt die Entwicklung eines jeden Kindergartens unterjährig, „mal mehr - mal weniger“ gravierender Veränderungen.

Die Personalkostenplanung für 2019 wurde im Jahr 2018 aufgrund des KiBiz-Höchstwertes erstellt. Die "Ist-Personalkosten 2019" basieren jedoch auf der Anwendung des Mittelwertes, der ab dem Jahr 2019 nur noch als Berechnungsgrundlage in Olsberg dienen soll. Die Anwendung Mittelwert statt KiBiz Höchstwert ergibt eine Stelleneinsparung von 2,66 Stellen (ca. 165.000 €).

Die Mehrkosten für die Praxis-Integrierte-Ausbildung (PIA) belaufen sich in 2019 auf ca 33.000 €. Es wurde eine PIA-Kraft für das gesamte Jahr beschäftigt und zwei PIA-Kräfte für 7 Monate.

Jahresbericht 2019

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Vollmer, Mareike

Baybure, Ilona

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36502 KiTa Assinghausen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36502-7831000000	0	1.000	1.000	1.061,79	61,79	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36502-7832000000	658	1.000	1.000	976,17	-23,83	0
Saldo	-658	-2.000	-2.000	-2.037,96	-37,96	0
36503 KiTa Bruchhausen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36503-7831000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36503-7832000000	1.126	1.000	1.000	300,00	-700,00	0
Saldo	-1.126	-2.000	-2.000	-300,00	1.700,00	0
36504 KiTa Elpe						
Investitionszuwendungen vom Land						
36504-6811000000	3.262	0	0	0,00	0,00	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
36504-6818000000	1.082	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36504-7831000000	4.293	500	500	0,00	-500,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36504-7832000000	1.153	500	500	669,85	169,85	0
Saldo	-1.103	-1.000	-1.000	-669,85	330,15	0
36505 KiTa Wiemeringhausen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36505-7831000000	754	5.500	5.500	1.000,00	-4.500,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36505-7832000000	4.562	8.000	8.000	4.786,72	-3.213,28	0
Saldo	-5.316	-13.500	-13.500	-5.786,72	7.713,28	0
36506 KiTa Olsberg						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36506-7831000000	2.434	6.000	6.000	0,00	-6.000,00	6.000
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36506-7832000000	1.902	1.500	1.500	3.365,43	1.865,43	0
Saldo	-4.336	-7.500	-7.500	-3.365,43	4.134,57	-6.000
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	4.344	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	16.883	26.000	26.000	12.159,96	-13.840,04	6.000
Saldo	-12.539	-26.000	-26.000	-12.159,96	13.840,04	-6.000

Jahresbericht 2019

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Baybure, Ilona

Vollmer, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.580.631,78	1.473.000	1.473.000	1.737.391,60	264.391,60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.660,30	0	0	1.194,20	1.194,20	0
Sonstige Einzahlungen	489.467,17	0	0	568.444,52	568.444,52	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,50	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.089.760,75	1.473.000	1.473.000	2.307.030,32	834.030,32	0
Personalauszahlungen	1.883.461,55	1.970.659	1.970.659	1.850.053,10	-120.605,90	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	4.826	4.826	8.984,14	4.158,14	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.403,16	70.440	69.890	57.173,15	-12.716,85	7.900
Transferauszahlungen	50.692,80	80.000	80.550	86.455,94	5.905,94	0
Sonstige Auszahlungen	551.970,31	77.410	77.410	646.154,62	568.744,62	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.530.527,82	2.203.335	2.203.335	2.648.820,95	445.485,95	7.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-440.767,07	-730.335	-730.335	-341.790,63	388.544,37	-7.900
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.343,97	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.343,97	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.883,33	26.000	26.000	12.159,96	-13.840,04	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.883,33	26.000	26.000	12.159,96	-13.840,04	6.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.539,36	-26.000	-26.000	-12.159,96	13.840,04	-6.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-453.306,43	-756.335	-756.335	-353.950,59	402.384,41	-13.900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-453.306,43	-756.335	-756.335	-353.950,59	402.384,41	-13.900
Saldo	-453.306,43	-756.335	-756.335	-353.950,59	402.384,41	-13.900

Jahresbericht 2019

Produkt B2240

Jugendarbeit

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	1.552,61	815	815	810,16	-4,84	0
Versorgungsaufwendungen	656,39	402	402	447,84	45,84	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.700,00	0	0	0,00	0,00	0
Transferaufwendungen	12.782,32	16.500	16.500	16.482,32	-17,68	0
Ordentliche Aufwendungen	18.691,32	17.717	17.717	17.740,32	23,32	0
Ordentliches Ergebnis	-18.691,32	-17.717	-17.717	-17.740,32	-23,32	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.691,32	-17.717	-17.717	-17.740,32	-23,32	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-18.691,32	-17.717	-17.717	-17.740,32	-23,32	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117,99	74	74	56,86	-17,14	0
Ergebnis	-18.809,31	-17.791	-17.791	-17.797,18	-6,18	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Anteil der Jugendlichen (11 - 20 Jahre) an den Einwohnern	11,09%	10,76%	10,94%
Ausgaben für Jugendarbeit in €	16.482	16.482	16.482

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	1.442,71	815	815	944,80	129,80	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	402	402	1.104,23	702,23	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.700,00	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	12.782,32	16.500	16.500	16.482,32	-17,68	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.925,03	17.717	17.717	18.531,35	814,35	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.925,03	-17.717	-17.717	-18.531,35	-814,35	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.925,03	-17.717	-17.717	-18.531,35	-814,35	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-17.925,03	-17.717	-17.717	-18.531,35	-814,35	0
Saldo	-17.925,03	-17.717	-17.717	-18.531,35	-814,35	0

Jahresbericht 2019

Produkt B2250	Produktverantwortung
Familienförderung	<u>Struwe-Philipp, Melanie</u>
	Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	10.944,47	11.392	11.392	11.341,06	-50,94	0
Versorgungsaufwendungen	656,39	804	804	895,67	91,67	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	600	600	0,00	-600,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.285,95	3.000	2.700	2.059,07	-640,93	0
Ordentliche Aufwendungen	12.886,81	15.796	15.496	14.295,80	-1.200,20	0
Ordentliches Ergebnis	-12.886,81	-15.796	-15.496	-14.295,80	1.200,20	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.886,81	-15.796	-15.496	-14.295,80	1.200,20	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-12.886,81	-15.796	-15.496	-14.295,80	1.200,20	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.326,65	21.394	21.394	21.113,40	-280,60	0
Ergebnis	-36.213,46	-37.190	-36.890	-35.409,20	1.480,80	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zahl der Haushalte (Familie) mit Kind/ern (Alleinerziehende oder Paare mit mindestens 1 Kind < 18 Jahre alt)	1.324	1.319	1.238
Zahl der Kinder < 18 Jahre alt	2.459	2.378	2.359
Einwohnerquote der Kinder < 18 Jahre	15,41%	16,35%	16,22%
Ausgegebene Familienkarten	157	173	187

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2019 wurden 126 Babybegrüßungspakete überreicht. Am 17.7.2019 wurde gemeinsam mit dem Bürgermeister das 1000. Baby (nach Einführung des Begrüßungspaketes) begrüßt.

Verschiedenste Anfragen im Bereich Familie wurden bearbeitet (Elterngeld, Kindergärtenplätze, alternative Betreuungsmöglichkeiten, Unterstützung von Familien in Problemlagen etc.)
Netzwerkarbeit mit verschiedensten Einrichtungen/Anbietern (Selbstverteidigungskurse, ELKI, Jugendeinrichtungen)

Die Projekte "Hilfepunkte", "Familienkarte" und "Netzwerk Frühe Hilfen" wurden betreut.
Ferner fielen allgemeine Verwaltungsaufgaben (Bestellungen von Broschüren, T-shirts, Gutscheine, Anordnungen etc) und Pressearbeit an.

Einige Anträge im Rahmen des Stiftungsprojektes "Du bist dabei" wurden bearbeitet.

Es wurden 187 Familienkarten in 2019 ausgegeben.

Bei einer Einwohnerzahl von 14.541 (Hauptwohnsitz) und einer Zahl von Kindern bis 18 Jahre von 2.359 ergibt sich eine Einwohnerquote von 16,22 % zum Stichtag 31.12.2019.

Jahresbericht 2019

Produkt B2250	Produktverantwortung
Familienförderung	<u>Struwe-Philipp, Melanie</u>
	Sudbrak, Marco

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	10.658,08	11.392	11.392	11.507,96	115,96	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	804	804	1.552,06	748,06	0
Sonstige Auszahlungen	1.535,95	3.000	3.000	2.059,07	-940,93	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.194,03	15.196	15.196	15.119,09	-76,91	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.194,03	-15.196	-15.196	-15.119,09	76,91	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.194,03	-15.196	-15.196	-15.119,09	76,91	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-12.194,03	-15.196	-15.196	-15.119,09	76,91	0
Saldo	-12.194,03	-15.196	-15.196	-15.119,09	76,91	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2019

Fachbereich 3

Bauen
Stadtentwicklung

Jahresbericht 2019

Fachbereich 3

- Bauen und Stadtentwicklung -

1. Organisatorische Veränderungen

Im Jahr 2019 gab es im Fachbereich 3 keine organisatorischen Veränderungen gegenüber 2018.

Abweichend von 2018 werden allerdings im Produkt 3135 Kurbetrieb erstmalig die Kurbeiträge dargestellt, um die Aufwendungen und Einnahmen an einer Stelle im Haushalt zu bündeln.

Personelle Veränderungen ergaben sich im Bereich der Gebäudewirtschaft. Für eine 2020 altersbedingt ausscheidende Mitarbeiterin wurde die Nachfolge geregelt. Ab Oktober begann die Einarbeitung eines neuen Mitarbeiters. Außerdem schieden zwei Reinigungskräfte aus, deren Stellen nicht wieder besetzt wurden.

2. Zeitintensive und bedeutsame Maßnahmen

Produkt 3112 - Netze Energie und Telekommunikation

In Olsberg, Bigge und Antfeld hat im September 2019 die Telnet/Westnetz das von ihr aufgebaute Breitbandnetz für die Nutzer freigeschaltet.

Die Firma Gasline hat durch die Kernstadt und Elleringhausen eine überörtliche Datenleitung verlegt, die im Sommer 2020 für Vodafone/Unitymedia Nutzer betriebsbereit zur Verfügung gestellt wird, so dass diese Kunden ein stabileres und leistungsfähigeres Netz nutzen können.

Die geplanten und dringend benötigten Glasfaseranschlüsse im Gewerbegebiet Assinghausen wurden in 2019 nicht realisiert. Es wird derzeit davon ausgegangen, dass die Glasfaseranschlüsse im 2. Halbjahr 2020 verlegt werden.

Produkt 3120 - Stadtentwicklung

In 2019 wurden folgende überregionale Planungen, sonstige städtebauliche Projekte und Maßnahmen bearbeitet:

- Erarbeitung eines Gewerbe- und Industrieflächenkonzeptes durch die Bezirksregierung Arnsberg
- Vorbereitende Tätigkeiten zur Aktivierung der Baulücken im Rahmen der weiteren Wohnbauflächenentwicklung
- Festlegung der Überschwemmungsgebiete im Bereich der "Oberen Ruhr"

In der Flächennutzungsplanung befanden sich im Jahr 2019 folgende Änderungen im Verfahren:

- Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" zur Ausweisung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg - Artenschutzuntersuchungen
- 9. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Betriebsbedingte Erweiterung Bereich "Hohler Morgen"), Bigge

- 10. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Gevelinghausen (Gewerbegebiet "Auf der Heide" im Bereich "Hohler Morgen")
- 11. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Olsberg (Bereich "ehem. Krankenhaus Olsberg und angrenzende Bereiche")
- 12. Änderung des Flächennutzungsplanes der Stadt Olsberg (Herausnahme von Wohnbauflächen und Plananpassungen)
- 13. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Assinghausen (Bereich Gewerbegebiet Assinghausen)

Bei den Bebauungsplanungen sind an dieser Stelle nur die bedeutsamen Verfahren genannt:

- Änderung der Bebauungspläne Nr. 3 "Ortskern Bigge" und Nr. 3A "Ortskern Bigge", Bigge (= Parkplatzplanung der Elisabeth-Klinik)
- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 281 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen - Teil 3", (Erweiterung Holz verarbeitender Betrieb)
- Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 279 "Gewerbegebiet Auf der Heide - westliche Erweiterung", Gevelinghausen

Als weitere bedeutsame städtebauliche Planungen sind zu nennen:

- Städtebauliche Begleitung des Ausschreibungsverfahrens "Ehemaliges Krankenhaus Olsberg / Obere Sachsenecke"
- Vorbereitung von Rahmenplanungen für die Ortskerne von Bigge und Elpe
- Vorbereitung der Machbarkeitsstudie "Bauland an der Schiene" (Rosenterrasse Olsberg).

Produkt 3121 - Bauberatung

Im Jahr 2019 wurden 120 Bauanträge bauplanungsrechtlich geprüft. Besonders erwähnenswerte Bauanträge waren der Neubau der Kindertagesstätte in Assinghausen sowie die Einfamilienwohnhäuser in der Bahnhofstraße 17, der Kirchstraße 28 und der Hüttenstraße 13. Außerdem hat das Sozialwerk St. Georg den Umbau und die Nutzungsänderung des Gebäudes der ehemaligen Klinik am Stein zu einer Wohneinrichtung für Menschen mit Rehabilitationsbedarf beantragt.

Unabhängig von der späteren Antragstellung wurden auch in 2019 wieder zahlreiche Beratungsgespräche mit den Bürgern und Architekten, auf Wunsch auch vor Ort, geführt.

Produkt 3122 - Wohnungs- und Städtebauförderung

Im Jahr 2019 wurde die Mittelabrufe der Förderbescheide aus den Jahren 2014 bis 2019 weiter förder technisch begleitet. Für die beiden Anträge aus den Jahren 2014 und 2016 wurde mit vorbereitenden Tätigkeiten für den Verwendungsnachweis begonnen.

Produkt 3123 - Denkmalschutz

Im Jahr 2019 lag der Arbeitsschwerpunkt weiterhin bei der Bearbeitung von Objekten der Kulturgutliste, deren Denkmalwert noch überprüft werden musste. Dieses erfolgte in Zusammenarbeit mit dem LWL Münster (Amt für Denkmalpflege in Westfalen). Es sind Objekte in Assinghausen, Bruchhausen, Elleringhausen und Wiemeringhausen von außen überprüft worden. Sofern nach diesen Überprüfungen der Denkmalwert nicht unmittelbar ausgeschlossen wurde, wurden oder werden Innenbesichtigungen der einzelnen Gebäude durchgeführt. Dieses erfolgte in 2019 bei 12 Objekten. Davon wurden 2 Objekte in 2019 unter Schutz gestellt.

Bei 6 Objekten konnte kein Denkmalwert festgestellt werden. Die restlichen 4 Ergebnisse stehen noch aus.

Daneben wurden bei Maßnahmen an Baudenkmalen oder Maßnahmen in der näheren Umgebung von Baudenkmalen denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren durchgeführt. An allen Entscheidungen wirkt der LWL in Form einer Benehmensherstellung in Zusammenarbeit mit der Unteren Denkmalbehörde mit.

Produkt 3130 - Straßen

Zu den größeren Straßenunterhaltungsmaßnahmen, die nicht beitragspflichtig gemäß Kommunalabgabengesetz (KAG) waren, zählten die Sanierung der Straßen/Gehwege „Heisterstraße (Elleringhausen), Auf'm Werth (Bigge), Sonnenweg (Olsberg), Bergstraße (Wulmeringhausen), eines Durchlasses an der Straße Richtung Grimlinghausen.

An Maßnahmen im Bereich der Investitionen sind in 2019 folgende hervorzuheben:

- Endausbau Hans-Körling-Straße
- Erschließung Baugebiet Bottschüre-Süd
- Fußgängerüberweg Konzerthalle
- Planung „Bruchstraße“
- Planung „Erweiterung Hohler Morgen“

Neben den genannten Maßnahmen wurden im Produkt auch die Maßnahmen des Zentrenkonzepts Olsberg abgebildet. Im Jahr 2019 wurde der Kreisverkehr Hüttenstraße und der Bereich „Untere Sachsenecke“ einschließlich Brückenneubau fertiggestellt. Außerdem wurde mit den Bauarbeiten in der Bahnhofstraße, Abschnitt Kreisverkehr Hüttenstraße bis zur Einmündung Mariengässchen begonnen.

Produkt 3131 - Straßenreinigung

Durch die milden Wintermonate Januar - März und November - Dezember 2019 wurde das geplante Ausgabevolumen des Jahres 2019 (= Mittelwert mehrerer unterschiedlich ausgeprägter Winter) analog dem Vorwinter bei weitem nicht für den Winterdienst benötigt. Statt der geplanten Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage von rd. 147.000 €, können rd. 86.000 € der Gebührenaussgleichsrücklage zugeführt werden.

Produkt 3132 - Öffentliche Grünanlagen

Im Jahr 2019 wurde neben den notwendigen und umfangreichen Unterhaltungsmaßnahmen und dem Austausch einzelner Spielgeräte auf vier Spielplätzen der Spielplatz am Sportplatz Elleringhausen komplett neu mit Spielgeräten bestückt.

Produkt 3135 - Kurbetrieb

Im Jahr 2019 wurde der Kneipp-Erlebnisparks mit Ausnahme der Brücke in der Ruhraue bis auf Restarbeiten fertig gestellt und mit den Schlussabrechnungen begonnen.

Produkt 3140 - Liegenschaften

In 2019 wurden insgesamt 10 Wohnbaugrundstücke vermarktet.

Am Zentralen Omnibusbahnhof wurde ein Grundstück nach gescheiterter Investition wieder zurück gekauft.

Als größte Maßnahme ist die Entwicklung der ehemaligen Krankenhausfläche in Olsberg zu nennen. Dazu gehört die Durchführung des europaweiten Ausschreibungsverfahrens zur Vergabe des Grundstückes einschließlich der Festlegung der baulichen Entwicklung. Außerdem wurden südlich der Krankenhausfläche Flächen zur Arrondierung des Areals hinzuerworben.

Produkt 3145 - Gebäudewirtschaft

Im Bereich Hochbau wurden folgende wesentliche Arbeiten durchgeführt:

- Grundschule Olsberg - Abschluss der energetischen Sanierung einschließlich Erstellung des Verwendungsnachweises (Fassaden des Verwaltungstraktes und der Mietwohnung) sowie Errichtung eines neuen Vordaches
- Grundschule Bruchhausen - Errichtung einer Toilettenanlage für den KiTa-Betrieb im Keller des südlichen Schulgebäudes
- Feuerwehrrhaus Elpe - Planung des Anbaus der neuen Fahrzeughalle
- Kindergarten Wiemeringhausen - Neubau einer Gerätehütte sowie Planung der Sanierung des Erdgeschosses
- Planung „Vernetzung“ Schule an der Ruhraue

Produkt 3150 - Bauhof

Im Bereich des Bauhofes ist als Investitionsmaßnahme die Errichtung eines Streusalzsilos in Elpe zu nennen.

3. Erläuterungen der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis weist Erträge in Höhe von rd. 3.600.000 € und Aufwendungen in Höhe von rd. 7.530.000 € auf. Daraus ergibt sich unter Berücksichtigung von Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ein Zuschussbedarf in Höhe von rd. 3.840.000 €. Dieses Ergebnis fällt mit rd. 490.000 € besser aus als der fortgeschriebene Haushaltsansatz (Nachtragshaushalt incl. Haushaltssperre).

Die Abweichungen resultieren letztendlich aus der Summe aller Produkte. Dabei sind die Entwicklungen, wenn man nur die Abweichungen größer 5.000 € nimmt und die kostenrechnenden Einrichtungen unberücksichtigt lässt, nur bei den Produkten Stadtentwicklung und Grünanlagen negativer verlaufen als im Nachtragshaushalt geplant.

Folgende Produkte führten im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz zu einer Verbesserung des Ergebnisses (= geringerer Zuschussbedarf / höherer Überschuss):

- „Netze Energie- und Telekommunikation“ rd. 11.000 € (im wesentlichen durch höhere Auflösung der Zuwendungen für den Breitbandausbau)
- „Straßen“ rd. 51.000 € (u.a. durch rd. 70.000 € geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bei Aufwendungen von rd. 950.000 €)
- „Kurbetrieb“ rd. 6.000 € (Anmerkung: Der Nachtragshaushalt hat eine Erhöhung des Zuschussbedarfes aus unterschiedlichen Gründen um rd. 25.000 € vorgesehen. Die veranschlagten Mittel wurden dann aber letztlich nicht in Gänze benötigt)
- „Liegenschaften“ rd. 92.000 € (im Wesentlichen durch nicht erfolgten, aber geplanten Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen für die Erweiterung des Gewerbegebietes Hohler Morgen)
- „Gebäudewirtschaft“ rd. 211.000 € (u.a. Verbesserung durch höhere Auflösung von Sonderposten, geringere Personalkosten und geringere bilanzielle Abschreibungen)
- „Bauhof“ rd. 109.000 € (u.a. geringere Personalkosten durch umfangreiche Krankengeldzahlungen für länger erkrankte Mitarbeiter)

Die nachfolgenden Produkte führten im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz zu einer Verschlechterung des Ergebnisses (= höherer Zuschussbedarf / geringerer Überschuss):

- „Stadtentwicklung“ rd. 12.000 € (Das Jahresergebnis entspricht dem ursprünglichen Ansatz - die durch den Nachtragshaushalt vorgegebenen Einsparungen konnten erzielt werden; durch Änderung von Arbeitszeitanteilen ergibt sich allerdings das angegebene negative Ergebnis)
- „Öffentliche Grünanlagen“ rd. 6.000 € (Das Jahresergebnis liegt mit rd. 7.000 € unter dem ursprünglichen Haushaltsansatz. Die durch den Nachtragshaushalt vorgegebenen Einsparungen konnten nicht vollständig realisiert werden.)

Naturgemäß ergeben sich viele weitere Abweichungen aus diversen Faktoren, die in den einzelnen Produktberichten nachzulesen sind.

4. Erläuterung der Investitionsrechnung

Die zusammenfassende Abbildung der Investitionstätigkeit ergibt sich aus der Darstellung in der Teilfinanzrechnung.

Danach waren Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 1,518 Mio. € sowohl im Ursprungshaushalt wie auch im fortgeschriebenen Haushalt geplant. Dem standen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im fortgeschriebenen Haushalt in Höhe von rd. 4,073 Mio. € entgegen. Daraus ergibt sich aus der Investitionstätigkeit ein geplanter Fehlbedarf in Höhe von rd. -2,555 Mio. €.

Tatsächlich wurden 2019 Einzahlungen in Höhe von rd. 1,595 Mio. € und Auszahlungen in Höhe von rd. 3,711 Mio. € vorgenommen, so dass sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. -2,116 Mio. € ergibt.

Die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltes beläuft sich auf rd. 440.000 €.

Die Änderungen im Jahresergebnis bezogen auf den fortgeschriebenen Haushaltsansatz ergeben sich im Wesentlichen in folgenden Produkten (Abweichung größer 10.000 € - gerundet):

- „Straßen“	+ 258.000 €
- „Kurbetrieb“	- 27.000 €
- „Gebäudewirtschaft“	+ 226.000 €
- „Bauhof“	- 51.000 €

Produkt 3130 - Straßen

Beim Produkt „Straßen“ resultieren das Ergebnis und die Verbesserung (Saldo aus positiven und negativen Abweichungen beim fortgeschriebenen Ansatz) von rd. 258.000 € im Wesentlichen aus folgenden Faktoren:

Die Abweichung resultiert im wesentlichen aus geringeren Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen im Bereich folgender Maßnahmen:

- Die Schlussrechnung für den Endausbau der Hans-Körling-Straße erfolgte erst im Jahr 2020. Diesbezüglich wurde im Haushalt 2020 ein neuer Ansatz gebildet.
- Bei der Maßnahme „Neue Anbindung an die B 7 im Ortsteil Antfeld“ sind im Jahr 2019 keine Aufwendungen entstanden.
- Die Planungskosten bei der Maßnahme „Erweiterung Hohler Morgen“ wurden nicht voll ausgeschöpft.
- Zentrenkonzept: Die Mittel für die Maßnahmen „Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer“ und „Untere Sachsenecke“ und „Bahnhofstraße“ wurden nicht ausgeschöpft, da einzelne Maßnahmen verschoben wurden.
- Bei den Auszahlungen für die Straßenbeleuchtung ist es zu einer Verbesserung gekommen, weil noch nicht alle Beleuchtungsmaßnahmen im Rahmen des Zentrenkonzeptes, die bei der Haushaltsaufstellung geplant waren, durchgeführt wurden.

Produkt 3135 - Kurbetrieb

Bei dem Produkt „Kurbetrieb“ kommt es im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz zu einer Ergebnisverschlechterung in Höhe von rd. 27.000 € (gegenüber dem ursprünglichen Ansatz um rd. 284.000 €).

Neben Kostensteigerungen ist es aufgrund der zügigen Baufertigstellung in 2019 auch zu einer erhöhten Auszahlung an die Baufirmen gekommen, die bei der Haushaltsaufstellung nicht zu erwarten war.

Produkt 3145 - Gebäudewirtschaft

Im Bereich „Gebäudewirtschaft“ gibt es im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz eine Ergebnisverbesserung um rd. 226.000 €. Es kam zu folgenden Veränderungen im Vergleich zu den Planungen:

- Feuerwehrhaus Elpe: Mit der Maßnahmenumsetzung wurde 2019 nicht mehr begonnen; es fielen nur Planungskosten an (+ 30.000 €).
- Sekundarschule: Die Umsetzung des Schulkonzeptes erfolgte in 2019 nicht. Da auch die veranschlagte Bildungspauschale nicht zum Tragen kam (siehe dazu auch Grundschule Olsberg), verschlechterte sich das Ergebnis (-147.000 €).
- Grundschule Olsberg: Im wesentlichen trug die von der Sekundarschule umgebuchte Bildungspauschale zur Ergebnisverbesserung bei (+ 282.000 €).
- Kindergarten Wiemeringhausen: Planungskosten; die geplante Umbaumaßnahme erfolgt erst 2020 (+ 58.000 €).

Produkt 3150 - Bauhof

Im Produkt „Bauhof“ ergibt sich gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz eine Verschlechterung um rd. 51.000 €.

Im wesentlichen ergibt sich die Abweichung aus einer nachträglichen Korrektur der Baumaßnahme „Erweiterung Bauhof“ aus dem Jahr 2018. Diese wurde zunächst konsumtiv veranschlagt; aufgrund der Prüfung durch die Wirtschaftsprüfer erfolgte eine außerplanmäßige Veranschlagung als Investition in 2019 (rd. 44.000 €).

Olsberg, den 15. Juli 2020

Gez. Hubertus Schulte

Schulte, Fachbereichsleiter

Gez. Stefan Kotthoff

Kotthoff, Kämmerer

Gez. Wolfgang Fischer

Fischer, Bürgermeister

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.271.146	1.192.337	1.192.337	1.426.560,45	234.223	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	790.822	1.015.343	1.015.343	882.519,28	-132.824	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	441.852	398.000	398.000	357.139,18	-40.861	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.651	78.015	78.015	90.582,59	12.568	0
Sonstige ordentliche Erträge	498.848	447.200	451.200	532.704,50	81.505	0
Aktiviert Eigenleistungen	100.384	43.000	43.000	136.153,06	93.153	0
Bestandsveränderungen	-69.333	155.000	155.000	174.138,45	19.138	0
Ordentliche Erträge	3.153.369	3.328.895	3.332.895	3.599.797,51	266.903	0
Personalaufwendungen	2.143.256	2.235.373	2.217.373	2.099.777,96	-117.595	0
Versorgungsaufwendungen	82.913	88.725	88.725	93.073,64	4.349	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.376.979	2.936.487	2.648.430	2.453.991,60	-194.438	22.200
Bilanzielle Abschreibungen	2.803.559	2.447.790	2.447.790	2.403.370,80	-44.419	0
Transferaufwendungen	71.182	71.000	66.000	128.583,04	62.583	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	252.743	270.291	269.711	353.956,63	84.246	0
Ordentliche Aufwendungen	7.730.632	8.049.666	7.738.029	7.532.753,67	-205.275	22.200
Ordentliches Ergebnis	-4.577.263	-4.720.771	-4.405.134	-3.932.956,16	472.178	-22.200
Finanzerträge	727	700	700	887,86	188	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.613	6.650	6.650	11.796,22	5.146	0
Finanzergebnis	-4.887	-5.950	-5.950	-10.908,36	-4.958	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.582.150	-4.726.721	-4.411.084	-3.943.864,52	467.219	-22.200
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.582.150	-4.726.721	-4.411.084	-3.943.864,52	467.219	-22.200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.389.402	1.491.380	1.491.380	1.486.214,06	-5.166	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.298.917	1.409.806	1.409.806	1.385.282,07	-24.524	0
Ergebnis	-4.491.665	-4.645.147	-4.329.510	-3.842.932,53	486.577	-22.200
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	65.629	10.000	10.000	5.494,14	-4.506	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	550	0	0	26.276,39	26.276	0
Verrechnungssaldo	65.079	10.000	10.000	-20.782,25	-30.782	0

Jahresbericht 2019

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	468.876	113.100	113.100	89.053,04	-24.047	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.798	428.970	428.970	460.285,61	31.316	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	387.292	98.000	98.000	410.174,24	312.174	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.602	78.015	78.015	102.892,88	24.878	0
Sonstige Einzahlungen	816.093	442.200	446.200	1.228.023,33	781.823	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	51	700	700	231,45	-469	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.191.713	1.160.985	1.164.985	2.290.660,55	1.125.676	0
Personalauszahlungen	2.164.699	2.220.225	2.202.225	2.101.068,42	-101.157	0
Versorgungsauszahlungen	0	88.725	88.725	175.986,61	87.262	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.391.010	2.850.487	2.849.087	2.230.013,52	-619.073	12.200
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	31.954	6.650	6.650	327.263,90	320.614	0
Transferauszahlungen	417.571	71.000	66.000	9.524,90	-56.475	0
Sonstige Auszahlungen	804.533	268.291	294.691	438.831,29	144.140	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.809.766	5.505.378	5.507.378	5.282.688,64	-224.689	12.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.618.053	-4.344.393	-4.342.393	-2.992.028,09	1.350.365	-12.200
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	683.042	1.349.000	1.349.000	1.342.534,80	-6.465	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	81.880	15.000	15.000	22.551,21	7.551	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.152	550	550	1.029,04	479	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	301.230	153.100	153.100	229.600,81	76.501	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.067.304	1.517.650	1.517.650	1.595.715,86	78.066	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.591	10.000	10.000	59.158,95	49.159	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.848.995	3.689.000	3.856.000	3.465.206,63	-390.793	41.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	279.772	204.500	207.100	187.132,66	-19.967	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.156.358	3.903.500	4.073.100	3.711.498,24	-361.602	51.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.089.054	-2.385.850	-2.555.450	-2.115.782,38	439.668	-51.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.707.107	-6.730.243	-6.897.843	-5.107.810,47	1.790.033	-63.200
Tilgung und Gewährung von Darlehen	10.005	14.150	14.150	29.614,82	15.465	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-10.005	-14.150	-14.150	-29.614,82	-15.465	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.717.112	-6.744.393	-6.911.993	-5.137.425,29	1.774.568	-63.200
Saldo	-4.717.112	-6.744.393	-6.911.993	-5.137.425,29	1.774.568	-63.200

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	167.467	195.413	195.413	169.829,64	-25.583	0
Ergebnis	-167.467	-195.413	-195.413	-169.829,64	25.583	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	56	100	100	108,70	9	0
Aufwendungen	30.339	35.142	35.130	34.651,81	-478	0
Ergebnis	-30.283	-35.042	-35.030	-34.543,11	487	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	551.413	477.000	481.000	557.645,63	76.646	0
Aufwendungen	81.494	73.166	72.816	138.468,15	65.652	0
Ergebnis	469.919	403.834	408.184	419.177,48	10.993	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	5.500	6.000	6.000	10.100,00	4.100	0
Aufwendungen	244.317	298.647	288.147	304.076,59	15.930	0
Ergebnis	-238.817	-292.647	-282.147	-293.976,59	-11.830	0

Produkt B3121

Bauberatung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	399	700	700	1.064,70	365	0
Aufwendungen	39.367	43.065	43.065	44.927,99	1.863	0
Ergebnis	-38.967	-42.365	-42.365	-43.863,29	-1.498	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	683	700	700	681,03	-19	0
Aufwendungen	7.429	13.753	13.727	12.842,85	-884	0
Ergebnis	-6.746	-13.053	-13.027	-12.161,82	865	0

Produkt B3123

Denkmalschutz- und -pflege

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	4.707,89	4.708	0
Aufwendungen	27.799	22.593	22.593	29.770,90	7.178	0
Ergebnis	-27.799	-22.593	-22.593	-25.063,01	-2.470	0

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3130

Straßen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	948.140	930.831	930.831	1.035.472,34	104.641	0
Aufwendungen	3.159.418	3.238.331	3.102.371	3.156.085,66	53.715	10.000
Ergebnis	-2.211.278	-2.307.500	-2.171.540	-2.120.613,32	50.927	-10.000

Produkt B3131

Straßenreinigung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	305.376	485.192	485.192	300.374,62	-184.817	0
Aufwendungen	305.376	485.192	458.698	300.374,62	-158.324	0
Ergebnis	0	0	26.494	0,00	-26.494	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	10.565	11.589	11.589	12.832,71	1.244	0
Aufwendungen	177.508	216.462	202.919	205.187,65	2.269	0
Ergebnis	-166.943	-204.873	-191.330	-192.354,94	-1.025	0

Produkt B3133

Friedhöfe	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.914	3.100	3.100	3.049,66	-50	0
Aufwendungen	11.213	11.418	11.418	11.583,21	165	0
Ergebnis	-8.299	-8.318	-8.318	-8.533,55	-216	0

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	103.672	93.200	93.200	102.710,71	9.511	0
Aufwendungen	110.326	129.138	129.138	110.789,91	-18.348	12.200
Ergebnis	-6.654	-35.938	-35.938	-8.079,20	27.859	-12.200

Produkt B3135

Kurbetrieb	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	43.047	104.560	104.560	268.273,73	163.714	0
Aufwendungen	175.527	198.588	223.927	386.478,59	162.552	0
Ergebnis	-132.481	-94.028	-119.367	-118.204,86	1.162	0

Produkt B3140

Liegenschaften	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	414.100	533.600	533.600	552.838,55	19.239	0
Aufwendungen	735.441	442.421	409.881	336.738,99	-73.142	0
Ergebnis	-321.341	91.179	123.719	216.099,56	92.381	0

Jahresbericht 2019

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	698.843	653.209	653.209	674.462,92	21.254	0
Aufwendungen	2.296.212	2.529.082	2.435.228	2.245.555,14	-189.673	0
Ergebnis	-1.597.369	-1.875.873	-1.782.019	-1.571.092,22	210.927	0

Produkt B3150

Bauhof	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.441.280	1.506.144	1.506.144	1.547.142,42	40.998	0
Aufwendungen	1.448.421	1.518.661	1.494.964	1.427.036,44	-67.928	0
Ergebnis	-7.141	-12.517	11.180	120.105,98	108.926	0

Produkt B3160

Abwasserwerk	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	17.509	15.050	15.050	15.433,82	384	0
Aufwendungen	17.509	15.050	15.050	15.433,82	384	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Fachbereichsbudget FB31

Fachbereichsbudget FB31	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	4.543.497	4.820.975	4.824.975	5.086.899,43	261.924	0
Aufwendungen	9.035.163	9.466.122	9.154.485	8.929.831,96	-224.653	22.200
Ergebnis	-4.491.665	-4.645.147	-4.329.510	-3.842.932,53	486.577	-22.200

Jahresbericht 2019

Produkt B3100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 3	<u>Schulte, Hubertus</u> Rösen, Thomas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	106.092,73	128.557	128.557	106.360,44	-22.196,56	0
Versorgungsaufwendungen	40.059,80	44.989	44.989	44.719,11	-269,89	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	514,08	0	0	514,08	514,08	0
Ordentliche Aufwendungen	146.666,61	173.546	173.546	151.593,63	-21.952,37	0
Ordentliches Ergebnis	-146.666,61	-173.546	-173.546	-151.593,63	21.952,37	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-146.666,61	-173.546	-173.546	-151.593,63	21.952,37	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-146.666,61	-173.546	-173.546	-151.593,63	21.952,37	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.800,37	21.867	21.867	18.236,01	-3.630,99	0
Ergebnis	-167.466,98	-195.413	-195.413	-169.829,64	25.583,36	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Mitarbeiter/innen im Fachbereich (ohne Bauhof, Hausmeister, Reinigungskräfte)	13	13	14
- davon Beamte	2	2	2
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	11 (6)	11 (6)	12 (4)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich (Bauhof, Hausmeister, Reinigungskräfte)	30	30	28
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	30 (8)	30 (6)	28 (4)

Erläuterungen und Perspektiven

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

Organisatorisch gab es im Fachbereich 2019 keine Veränderungen.

Personel wurde im Bereich der Gebäudewirtschaft für eine 2020 altersbedingt ausscheidende Mitarbeiterin die Nachfolge geregelt. Ab Oktober begann die Einarbeitung des neuen Mitarbeiters. Außerdem schieden zwei Reinigungskräfte aus, deren Stellen nicht wieder besetzt wurden.

Das Produkt schließt mit einem Jahresergebnis (Zuschuss) von rd. 170.000,- € mit einer Verbesserung von rd. 26.000,- € gegenüber dem HH-Ansatz ab. Das Budget beinhaltet Personal- und Sachkosten sowie Haftpflichtversicherungskosten für die bautechnischen Mitarbeiter.

Hauptursache für die Budgetverbesserung ist, dass entgegen der Planung die Besoldung einer Inspektorenanwärterin sowie die Vergütung aller Auszubildenden nicht mehr anteilig in den Fachbereichsbudgets sondern zentral unter dem Produkt 1120 verbucht wurden.

Die Darstellung der bedeutsamen und zeitintensiven Maßnahmen des Fachbereiches 3 können im Vorbericht des Fachbereiches 3 nachgelesen werden.

Jahresbericht 2019

Produkt B3100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 3	<u>Schulte, Hubertus</u> Rösen, Thomas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	103.299,90	128.557	128.557	117.688,46	-10.868,54	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	44.989	44.989	84.778,91	39.789,91	0
Sonstige Auszahlungen	514,08	0	0	514,08	514,08	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.813,98	173.546	173.546	202.981,45	29.435,45	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.813,98	-173.546	-173.546	-202.981,45	-29.435,45	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-103.813,98	-173.546	-173.546	-202.981,45	-29.435,45	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-103.813,98	-173.546	-173.546	-202.981,45	-29.435,45	0
Saldo	-103.813,98	-173.546	-173.546	-202.981,45	-29.435,45	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55,90	100	100	108,70	8,70	0
Ordentliche Erträge	55,90	100	100	108,70	8,70	0
Personalaufwendungen	24.300,21	28.534	28.534	28.499,22	-34,78	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	120,00	120	108	120,00	12,00	0
Ordentliche Aufwendungen	24.420,21	28.654	28.642	28.619,22	-22,78	0
Ordentliches Ergebnis	-24.364,31	-28.554	-28.542	-28.510,52	31,48	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.364,31	-28.554	-28.542	-28.510,52	31,48	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-24.364,31	-28.554	-28.542	-28.510,52	31,48	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.918,38	6.488	6.488	6.032,59	-455,41	0
Ergebnis	-30.282,69	-35.042	-35.030	-34.543,11	486,89	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Geobasisdaten: Katasterauskünfte (analog / digital) und Bereitstellungen an Dritte	12	12	10
Planungs- und Umweltkataster: Anzahl von Projekten im Auftrag der Fachbereiche im Hause	4	4	4

Erläuterungen und Perspektiven

1. Aufgabe des Produktes:

Aufgabe des Produktes "Geographische Informationssysteme" ist der Aufbau, der Betrieb und die Weiterentwicklung geographischer Datenbestände im Internet und im Intranet der Stadt Olsberg.

2. Geodatenbestände im Internet:

Im Internet auf der Homepage der Stadt Olsberg befinden sich im Geoservice-Portal folgende Geodatenbestände für die Bürgerinnen und Bürger:

- Freie städtische und freie private Baulücken im Stadtgebiet Olsberg
- Freie städtische Gewerbegrundstücke
- Flächennutzungsplan der Stadt Olsberg
- Landschaftsplan der Stadt Olsberg.

Im Berichtsjahr 2019 sind die Daten laufend aktualisiert und im Internet veröffentlicht worden.

3. Geodatenbestände im Intranet:

Hierbei handelt es sich um Geodatenbestände im Intranet, die dazu dienen, die täglichen Arbeiten in den Fachbereichen zu erleichtern. Dazu zählen zu den o. g. im Internet vorgehaltenen Geodatenbeständen u. a. noch folgende weitere Geodaten:

- Leitungsbestand der Kanal- und Wasserleitungen im Stadtgebiet Olsberg
- Übersicht über die im Eigentum der Stadt Olsberg liegenden Flächen - geordnet bzw. katalogisiert nach der jeweiligen Produktzuständigkeit
- Übersicht über die im Eigentum der Stadt Olsberg liegenden Forst- und Wirtschaftswege - geordnet bzw. katalogisiert nach ihrem Ausbauzustand
- Übersicht über die Verpachtungen, Anpachtungen und Gestattungen
- Übersicht über Grundstücke mit Baulasten
- Wasserschutzgebiete im Stadtgebiet Olsberg.

Jahresbericht 2019

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Caspari, Timo

Die jeweiligen Geodatenbestände sind im Berichtsjahr 2019 jeweils an den aktuellen Stand der Planung angepasst und durch den HSK in das Intranet-Geodatenportal (Olsberger Kartendienst) eingepflegt worden.

4. Fazit:

Die finanzielle Entwicklung im Produkt entspricht dem Haushaltsansatz.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71,70	100	100	108,70	8,70	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71,70	100	100	108,70	8,70	0
Personalauszahlungen	23.839,61	28.534	28.534	28.352,12	-181,88	0
Sonstige Auszahlungen	120,00	120	120	120,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.959,61	28.654	28.654	28.472,12	-181,88	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.887,91	-28.554	-28.554	-28.363,42	190,58	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.887,91	-28.554	-28.554	-28.363,42	190,58	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-23.887,91	-28.554	-28.554	-28.363,42	190,58	0
Saldo	-23.887,91	-28.554	-28.554	-28.363,42	190,58	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.668,99	50.000	50.000	102.031,76	52.031,76	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.538,52	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	470.205,05	427.000	431.000	455.613,87	24.613,87	0
Ordentliche Erträge	551.412,56	477.000	481.000	557.645,63	76.645,63	0
Personalaufwendungen	9.532,97	11.622	11.622	11.552,48	-69,52	0
Versorgungsaufwendungen	5.594,43	1.943	1.943	2.139,82	196,82	0
Transferaufwendungen	60.877,28	55.000	55.000	119.058,14	64.058,14	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.014,35	3.500	3.150	4.845,49	1.695,49	0
Ordentliche Aufwendungen	80.019,03	72.065	71.715	137.595,93	65.880,93	0
Ordentliches Ergebnis	471.393,53	404.935	409.285	420.049,70	10.764,70	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	471.393,53	404.935	409.285	420.049,70	10.764,70	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	471.393,53	404.935	409.285	420.049,70	10.764,70	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.474,88	1.101	1.101	872,22	-228,78	0
Ergebnis	469.918,65	403.834	408.184	419.177,48	10.993,48	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Konzessionsabgabe für Strom in €	384.617	426.468	421.227
Konzessionsabgabe für Gas in €	43.638	43.737	34.386

Erläuterungen und Perspektiven

Das Produkt beinhaltet

- die Abbildung der von der HochsauerlandNetze zu zahlenden Strom- und Gaskonzessionsabgaben sowie
- die finanzielle Darstellung des mit Zuschüssen geförderten Breitbandausbaus im Stadtgebiet.

Durch die nachfolgenden Veränderungen verbessert sich das Ergebnis gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplans um +10.993 € auf 419.177 €.

a) Entwicklung der Strom- und Gaskonzessionsabgaben (sonstige ordentliche Erträge: 455.614 €)

Die seit 2013 rückläufigen Entwicklungen bei den Strom- und Gaskonzessionsabgaben haben sich im Haushaltsjahr 2019 im Vergleich zu den jeweiligen Vorjahresergebnissen unterschiedlich fortgesetzt.

Die sich seit 2018 stabilisierte **Stromkonzessionsabgabe (421.227 €)** bewegt sich weiterhin in der Spanne von 420.000 - 430.000 € der letzten Jahre.

Dagegen fällt die **Gaskonzessionsabgabe (34.387 €)** um fast 10.000 € gegenüber den Ergebnissen der Jahre 2017 und 2018 ab.

Die unterschiedlichen Entwicklungen sind neben den unterschiedlichen Konzessionsabgabesätzen je nach Grundversorger und freiwählbarer Versorger vor allem auf steigende Strom- und fallende Gasmengen zurückzuführen.

b) Darstellung des mit Zuschüssen geförderten Breitbandausbaus

In der Ergebnisrechnung werden nicht die in 2019 erhaltenen Bundes- und Landeszuschüsse bzw. geleisteten Zahlungen an die Telekommunikationsgesellschaften gebucht sondern die Auflösung der über

Jahresbericht 2019

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

die Jahre erhaltenen Zuwendungen und der Zahlungen der Stadt an die Telekommunikationsunternehmen für den Breitbandausbau.

Summe der Auflösungen der Zuwendungen (102.032 €)

Auflösung der 2015 erhaltenen Zuwendungen für den Breitbandausbau Gevelinghausen: 20.924 €

Auflösung der 2017/18 erhaltenen Zuwendungen für den Breitbandausbau Assinghausen, Wiemeringhausen, Bruns-kappel und Elpe: 81.108 €

Auflösung der städt. Zahlungen an die Telekommunikationsunternehmen (119.058 €)

Auflösung der 2015 erhaltenen Zahlungen für den Breitbandausbau Gevelinghausen: 28.938 €

Auflösung der 2017/18 erhaltenen Zahlungen für den Breitbandausbau Assinghausen, Wiemeringhausen, Bruns-kappel und Elpe: 90.120 €

Sonstige ordentl. Aufwendungen (4.845 €)

Zusschuss einer Dorfgemeinschaft für den Breitbandausbau (2. Teilbetrag)

Die geplanten Glasfaseranschlüsse im Gewerbegebiet Assinghausen konnten 2019 noch nicht realisiert werden, da sich die federführend vom HSK vorgenommene Rückkoppelung des Ausschreibungsergebnisses auf das Zuwendungsverfahren mit dem Bund als sehr komplex und zeitintensiv darstellte. Es wird derzeit davon ausgegangen, dass die Glasfaseranschlüsse im 2. Halbjahr 2020 verlegt werden.

c) Weiterer Breitbandausbau im Stadtgebiet ohne Kostenbeteiligung der Stadt

In Olsberg, Bigge und Antfeld hat im Sept. 2019 die Telnet/Westnetz das von ihr 2018/2019 aufgebaute Breitbandnetz für die Nutzer freigeschaltet.

Die Gasline hat durch die Kernstadt und Elleringhausen eine überörtliche Datenleitung verlegt, die im Sommer 2020 für Vodafone/Unitymedia Nutzer betriebsbereit zur Verfügung gestellt wird, so dass diese Kunden ein stabileres und leistungsfähigeres Netz nutzen können.

Ferner wurden zu städtischen Gebäuden und Schulen Datenleitungen geplant und tw. verlegt, die sukzessive in Verbindung mit weiteren Maßnahmen 2020/21 den städt. Einrichtungen zur Verfügung stehen.

d) Ausbau der Mobilfunknetze

Die Stadt Olsberg hat ihre Aktivitäten zur Schließung von unversorgten Bereichen im Mobilfunknetz durch die Telekommunikationsfirmen verstärkt, wobei die Stadt, wie auch beim Breitbandausbau, nicht Bauherr oder Betreiber der Netze ist.

Jahresbericht 2019

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366.539,40	50.000	50.000	0,00	-50.000,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.442,93	0	0	7.095,59	7.095,59	0
Sonstige Einzahlungen	367.228,70	427.000	431.000	446.075,52	15.075,52	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	758.211,03	477.000	481.000	453.171,11	-27.828,89	0
Personalauszahlungen	11.513,62	11.622	11.622	12.733,97	1.111,97	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	1.943	1.943	7.734,25	5.791,25	0
Transferauszahlungen	407.266,00	55.000	55.000	0,00	-55.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	18.589,71	3.500	3.500	4.845,49	1.345,49	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	437.369,33	72.065	72.065	25.313,71	-46.751,29	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	320.841,70	404.935	408.935	427.857,40	18.922,40	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	320.841,70	404.935	408.935	427.857,40	18.922,40	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	320.841,70	404.935	408.935	427.857,40	18.922,40	0
Saldo	320.841,70	404.935	408.935	427.857,40	18.922,40	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3120	Produktverantwortung
Stadtentwicklung	<u>Vorderwülbecke, Stefan</u> Schulte, Hubertus
	Rösen, Thomas Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	9.100,00	9.100,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.500,00	6.000	6.000	1.000,00	-5.000,00	0
Ordentliche Erträge	5.500,00	6.000	6.000	10.100,00	4.100,00	0
Personalaufwendungen	173.319,76	160.733	160.733	174.594,06	13.861,06	0
Versorgungsaufwendungen	13.560,29	16.587	16.587	18.368,55	1.781,55	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.554,92	105.000	94.500	96.283,07	1.783,07	0
Ordentliche Aufwendungen	229.434,97	282.320	271.820	289.245,68	17.425,68	0
Ordentliches Ergebnis	-223.934,97	-276.320	-265.820	-279.145,68	-13.325,68	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-223.934,97	-276.320	-265.820	-279.145,68	-13.325,68	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-223.934,97	-276.320	-265.820	-279.145,68	-13.325,68	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.882,14	16.327	16.327	14.830,91	-1.496,09	0
Ergebnis	-238.817,11	-292.647	-282.147	-293.976,59	-11.829,59	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Wohnbauflächenreserven (ha) im unverplanten Innenbereich	15	15	14
Wohnbauflächenreserven (ha) in Bebauungsplangebieten	18	17	16
Gewerbeflächenreserven (ha) im FNP (ohne Gewerbepark Brilon/Olsberg)	7	6	6

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines

Das Produkt "Stadtentwicklung" beinhaltet im Wesentlichen die Tätigkeiten zur Neuaufstellung und Änderung von Bauleitplänen und die Aufstellung und Abwicklung von sonstigen städtebaulichen Satzungen, Studien, Konzepten und Projekten.

2. Überregionale Planungen, sonstige städtebauliche Projekte und Maßnahmen:

- Erarbeitung eines Gewerbe- und Industrieflächenkonzeptes durch die Bezirksregierung Arnsberg mit Unterstützung des Hochsauerlandkreises
- Vorbereitende Tätigkeiten zur Aktivierung der Baulücken im Rahmen der weiteren Wohnbauflächenentwicklung
- Festlegung der Überschwemmungsgebiete in der Managementeinheit "Obere Ruhr II".

3. Bauleitplanungen:

3.1 Flächennutzungsplan (FNP)

Folgende FNP-Änderungen befanden sich im Jahr 2019 im Verfahren:

- a) Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" zur Ausweisung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg - Artenschutzuntersuchungen
- b) Wohnbauflächenentwicklung in der Stadt Olsberg - Wohnbauflächenverlagerungen in den Ortsteilen Antfeld, Bruchhausen und Helmeringhausen
- c) 9. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Betriebsbedingte Erweiterung Gewerbegebiet "Hohler Morgen"), Bigge

Jahresbericht 2019

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Caspari, Timo

- d) 10. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Gevelinghausen (Gewerbegebiet "Auf der Heide" im Bereich "Hohler Morgen")
- e) 11. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Olsberg (Bereich "ehem. Krankenhaus Olsberg und angrenzende Bereiche")
- f) 12. Änderung des Flächennutzungsplanes der Stadt Olsberg (Herausnahme von Wohnbauflächen und Plananpassungen)
- g) 13. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Assinghausen (Bereich Gewerbegebiet Assinghausen)

3.2 Bebauungsplanungen

Folgende qualifizierte Bebauungsplanungen/ Bebauungsplanänderungen/Ergänzungssatzungen befanden sich im Jahr 2019 im Verfahren:

- a) Aufhebung eines Teilbereichs des Bebauungsplanes "Elpetal", Elpe
- b) Änderung der Bebauungspläne Nr. 3 "Ortskern Bigge" und Nr. 3A "Ortskern Bigge", Bigge (= Parkplatzplanung der Elisabeth-Klinik)
- c) Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 277 "Gewerbegebiet Elleringhausen-Ost", Elleringhausen
- d) Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 281 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen - Teil 3", Assinghausen (Erweiterung Holz verarbeitender Betrieb)
- e) Antrag auf Erlass einer Ergänzungssatzung in Helmeringhausen im Bereich der Kehlestraße" (dem Antrag wurde nicht entsprochen)
- f) 1. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 274 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen - Teil 2", Assinghausen (Änderung zu Gunsten des Holz verarbeitenden Betriebes)
- g) Ergänzungssatzungen "Am Eickhagen", Elpe
- h) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 279 "Gewerbegebiet Auf der Heide - westliche Erweiterung", Gevelinghausen
- i) 5. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 8A "Ortskern Olsberg", Olsberg
- j) Antrag auf Änderung der Gestaltungssatzung im Bebauungsplangebiet Nr. 262 "Wohngebiet: Am Stein" (der Antrag wurde zurückgezogen).

3.3 Abgeschlossene Maßnahmen:

Im HH-Jahr 2019 befanden sich insgesamt 17 Bauleitplanungen im Verfahren bzw. in der Aufstellung. Davon konnten 2 Planungen abgeschlossen werden. Diese waren die o. g. Planungen zu 3.2 a) und 3.2 g).

Die Anzahl der laufenden Planverfahren hat sich gegenüber 2018 nur unwesentlich verändert.

3.4 Weitere städtebauliche Entwicklungen

- Städtebauliche Begleitung des Ausschreibungsverfahrens "Ehemaliges Krankenhaus Olsberg / Obere Sachsenecke"
- Vorbereitung von Rahmenplanungen für die Ortskerne von Bigge und Elpe
- Vorbereitung der Machbarkeitsstudie "Bauland an der Schiene" (Rosenterrasse Olsberg).

4. Finanzen / Budgetentwicklung

4.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Einnahmen i. H. v. 9.100,00 € handelt es sich um Landeszuweisungen im Rahmen der Fortschreibung des Zentrenkonzeptes 2025 (INSEK-Integriertes Stadtentwicklungskonzept).

4.2 Kostenerstattungen / Kostenumlagen

Die Mindereinnahmen (-5.000,00 €) resultieren aus erwarteten Kostenrückerstattungen zu diversen Planungen, die aus unterschiedlichen Gründen noch nicht begonnen bzw. in 2019 noch nicht in Gänze abgeschlossen werden konnten. Diese sind im Wesentlichen:

Jahresbericht 2019

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Caspari, Timo

- Änderung des Flächennutzungsplanes und Aufstellung eines Bebauungsplanes zur Erweiterung des Holz verarbeitenden Betriebs im Gewerbegebiet Assinghausen
- Planungen zur betriebsbedingten Erweiterung des Gewerbegebietes "Auf der Heide" im Bereich "Hohler Morgen"
- Änderung der Bebauungspläne Nr. 3 und 3A "Ortskern Bigge" (Parkplatzplanung der Elisabeth-Klinik).

4.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Summe der Personalaufwendungen resultiert im Wesentlichen aus der unter Pkt. 1 bis 3 genannten Aufgaben sowie der planungsrechtlichen Beratung von Bauwilligen.

Das um rd. 13.860,00 € über dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis resultiert aus versehentlich höher eingestellten Arbeitszeitanteilen eines Mitarbeiters.

4.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz umfasst die externen Planungskosten zur Aufstellung und Änderung der unter Pkt. 1 - 3 aufgeführten Planungen, Konzepte und Konzepte.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz von 94.500,00 € wird das Budget um rd. 1.780,00 € überschritten. Diese Überschreitungen resultieren ausschließlich aus den Anwaltskosten der Kanzlei Wolter Hoppenberg in den Rechtsstreitverfahren der Stadt Olsberg ./.. Juwi AG zu den anhängigen Klageverfahren zur Errichtung von Windenergieanlagen im Stadtgebiet Olsberg.

Die im HH 2019 in Anspruch genommenen Mittel liegen jedoch um rd. 8.700,00 € unterhalb des Haushaltsansatzes.

5. Fazit zum Jahresergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen liegt bei rd. -293.976,00 € und damit um ca. 1.330,00 € über dem ursprünglichen Haushaltsansatz.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	9.100,00	9.100,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.500,00	6.000	6.000	2.000,00	-4.000,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.500,00	6.000	6.000	11.100,00	5.100,00	0
Personalauszahlungen	167.463,03	160.733	160.733	178.295,69	17.562,69	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	16.587	16.587	31.928,84	15.341,84	0
Sonstige Auszahlungen	46.374,82	105.000	105.000	97.711,07	-7.288,93	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.837,85	282.320	282.320	307.935,60	25.615,60	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.337,85	-276.320	-276.320	-296.835,60	-20.515,60	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-208.337,85	-276.320	-276.320	-296.835,60	-20.515,60	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-208.337,85	-276.320	-276.320	-296.835,60	-20.515,60	0
Saldo	-208.337,85	-276.320	-276.320	-296.835,60	-20.515,60	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3121	Produktverantwortung
Bauberatung	<u>ter Huurne, Heike</u> Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399,40	700	700	1.064,70	364,70	0
Ordentliche Erträge	399,40	700	700	1.064,70	364,70	0
Personalaufwendungen	32.588,99	33.791	33.791	36.405,35	2.614,35	0
Versorgungsaufwendungen	1.789,69	2.204	2.204	2.452,33	248,33	0
Ordentliche Aufwendungen	34.378,68	35.995	35.995	38.857,68	2.862,68	0
Ordentliches Ergebnis	-33.979,28	-35.295	-35.295	-37.792,98	-2.497,98	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.979,28	-35.295	-35.295	-37.792,98	-2.497,98	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-33.979,28	-35.295	-35.295	-37.792,98	-2.497,98	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.987,97	7.070	7.070	6.070,31	-999,69	0
Ergebnis	-38.967,25	-42.365	-42.365	-43.863,29	-1.498,29	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	5	7	10
Stellungnahmen zu Bauanträgen im Genehmigungsverfahren	79	88	104
Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	10	4	6

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeine Bauangelegenheiten

Im Vergleich zu 2018 ist die Zahl der bearbeiteten Bauanträge, Bauvoranfragen sowie Genehmigungsfreistellungen leicht gestiegen (2018 waren es 99 Fälle, 2019 wurden 120 Stellungnahmen abgegeben und 6 Genehmigungsfreistellungen durchgeführt).

Besonders erwähnenswerte Bauanträge im Jahr 2019 waren unter anderem der Neubau der Kindertagesstätte in Assinghausen sowie die Einfamilienwohnhäuser in der Bahnhofstraße 17, der Kirchstraße 28 und der Hüttenstraße 13. Außerdem hat das Sozialwerk St. Georg den Umbau und die Nutzungsänderung des Gebäudes der ehemaligen Klinik am Stein zu einer Wohneinrichtung für Menschen mit Rehabilitationsbedarf beantragt.

Bei Bauakteneinsichten werden Verwaltungsgebühren erhoben. Diese Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um rund 670 € angestiegen, es gab zunehmend Anfragen zu Unterlagen aus Bauakten.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beziehen sich im Wesentlichen auf Arbeitszeitanteile für die Bearbeitung der Allgemeinen Bauangelegenheiten einschließlich der Vergabe von Straßennamen und Zuteilung / Änderung der Hausnummern.

Jahresbericht 2019

Produkt B3121	Produktverantwortung
Bauberatung	<u>ter Huurne, Heike</u>
	Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366,50	700	700	1.097,60	397,60	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366,50	700	700	1.097,60	397,60	0
Personalauszahlungen	31.664,91	33.791	33.791	36.742,92	2.951,92	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	2.204	2.204	4.242,02	2.038,02	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.664,91	35.995	35.995	40.984,94	4.989,94	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.298,41	-35.295	-35.295	-39.887,34	-4.592,34	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-31.298,41	-35.295	-35.295	-39.887,34	-4.592,34	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-31.298,41	-35.295	-35.295	-39.887,34	-4.592,34	0
Saldo	-31.298,41	-35.295	-35.295	-39.887,34	-4.592,34	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3122	Produktverantwortung
Wohnungs- und Städtebauförderung	<u>Rösen, Thomas</u> Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	200	200	204,52	4,52	0
Ordentliche Erträge	204,52	200	200	204,52	4,52	0
Personalaufwendungen	4.439,25	7.872	7.872	7.741,61	-130,39	0
Versorgungsaufwendungen	2.398,27	3.887	3.887	4.279,63	392,63	0
Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	260	234	260,00	26,00	0
Ordentliche Aufwendungen	6.837,52	13.019	12.993	12.281,24	-711,76	0
Ordentliches Ergebnis	-6.633,00	-12.819	-12.793	-12.076,72	716,28	0
Finanzerträge	478,63	500	500	476,51	-23,49	0
Finanzergebnis	478,63	500	500	476,51	-23,49	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.154,37	-12.319	-12.293	-11.600,21	692,79	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.154,37	-12.319	-12.293	-11.600,21	692,79	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	591,81	734	734	561,61	-172,39	0
Ergebnis	-6.746,18	-13.053	-13.027	-12.161,82	865,18	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Beratung der Bauwilligen sowie Mitwirkung bei der Aufstellung der Förderanträge (Arbeitsstunden)	2	1	1
Höhe der ausgezahlten Städtebaufördermittel in €	244.000	400.000	764.000
Neu bewilligte Städtebaufördermittel für das lfd. Jahr und die kommenden Jahre in €	0	1.703.000	520.000

Erläuterungen und Perspektiven

Neben Beratungsleistungen und der Abwicklung gewährter Mietwohnungsdarlehen wird über dieses Produkt auch die Durchführung von Städtebau- und Dorferneuerungsmaßnahmen einschl. der Betreuung und Unterstützung der Orte im Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" abgebildet.

In 2019 lag der **Schwerpunkt der Städtebauförderung** auf der fördertechnischen Begleitung und dem Mittelabruf folgender Maßnahmen:

- Förderbescheid vom 17.11.2014: Kreisverkehr Bahnhofstraße/Hüttenstraße einschl. Umfeld
- Förderbescheid vom 19.09.2016: Energetische Sanierung der Grundschule Olsberg
- Förderbescheid vom 16.11.2018: Kirchengrundstück Olsberg mit Unterer Sachsenecke und ehemaliges Krankenhausgrundstück Olsberg mit der Zufahrt zu den städt. Schulen
- Förderbescheid vom 23.08.2019: Marktplatz, Rutsche, Mühlenufer und Dr.-August-Grüne-Weg

Für die Förderbescheide der Jahre 2014 und 2016 wurde mit vorbereitenden Tätigkeiten für den Verwendungsnachweis begonnen.

Jahresbericht 2019

Produkt B3122	Produktverantwortung
Wohnungs- und Städtebauförderung	<u>Rösen, Thomas</u> Schulte, Hubertus

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

52201 Wohnungs- u. Städtebauförderun

Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich

52201-6958000000	532	550	550	409,04	-140,96	0
Saldo	532	550	550	409,04	-140,96	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	532	550	550	409,04	-140,96	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	532	550	550	409,04	-140,96	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	200	200	204,52	4,52	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	500	500	0,00	-500,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,52	700	700	204,52	-495,48	0
Personalauszahlungen	4.979,23	7.872	7.872	8.732,75	860,75	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	3.887	3.887	6.677,90	2.790,90	0
Transferauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	260	260	260,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.979,23	13.019	13.019	15.670,65	2.651,65	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.774,71	-12.319	-12.319	-15.466,13	-3.147,13	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	531,75	550	550	409,04	-140,96	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	531,75	550	550	409,04	-140,96	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	531,75	550	550	409,04	-140,96	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.242,96	-11.769	-11.769	-15.057,09	-3.288,09	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.242,96	-11.769	-11.769	-15.057,09	-3.288,09	0
Saldo	-4.242,96	-11.769	-11.769	-15.057,09	-3.288,09	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3123

Denkmalschutz- und -pflege

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Kohlrautz, Björn

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	4.707,89	4.707,89	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	4.707,89	4.707,89	0
Personalaufwendungen	25.148,63	19.291	19.291	27.079,29	7.788,29	0
Ordentliche Aufwendungen	25.148,63	19.291	19.291	27.079,29	7.788,29	0
Ordentliches Ergebnis	-25.148,63	-19.291	-19.291	-22.371,40	-3.080,40	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.148,63	-19.291	-19.291	-22.371,40	-3.080,40	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-25.148,63	-19.291	-19.291	-22.371,40	-3.080,40	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.650,63	3.302	3.302	2.691,61	-610,39	0
Ergebnis	-27.799,26	-22.593	-22.593	-25.063,01	-2.470,01	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Anzahl vorhandener Denkmäler (Baudenkmäler, Bodendenkmäler, bewegl. Denkmäler)	105	109	111
Neueintragungen in die Denkmalliste	0	4	2
Objekte in der Kulturgutliste	176	175	175
Erlaubnisverfahren	2	5	11

Erläuterungen und Perspektiven

In der Denkmalliste der Stadt Olsberg befinden sich derzeit 111 Denkmale. Dabei handelt es sich um 103 Baudenkmale, 3 Bodendenkmale und 5 bewegliche Denkmale.

In der von der Stadt Olsberg geführten Kulturgutliste, die auf dem Kulturgutverzeichnis des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe, Denkmalpflege, Landschafts- und Baukultur in Westfalen (LWL) basiert, waren Ende 2018 noch 120 Objekte von ursprünglich 175 verzeichnet, deren Denkmalwert noch zu überprüfen war/ist bzw. die als denkmalwert eingestuft wurden, aber noch nicht in die Denkmalliste eingetragen worden sind. Sofern nach diesen Überprüfungen der Denkmalwert nicht unmittelbar ausgeschlossen wurde/wird, stehen dann noch die Innenbesichtigungen der einzelnen Gebäude aus.

Im Jahr 2019 wurden weitere Objekte in Assinghausen, Bruchhausen, Elleringhausen und Wiemeringhausen augenscheinlich überprüft. Weiterhin wurden 12 Innenbesichtigungen in Antfeld, Bigge, Brunschappel, Wulmeringhausen und Olsberg sowie 4 Innenbesichtigungen von Technikgebäuden in Bigge und Elleringhausen durchgeführt. Davon wurden 2 Objekte inzwischen unter Denkmalschutz gestellt, bei 6 Objekten konnte kein Denkmalwert festgestellt werden und die weiteren Ergebnisse stehen noch aus.

Nach dem derzeitigen Stand sind noch 14 augenscheinliche Überprüfungen, 52 Innenbesichtigungen und 15 Unterschutzstellungen (überwiegend Kreuze und Bildstöcke, deren Eigentümer tlw. noch zu ermitteln sind) durchzuführen. Da die Recherche vorhandener Unterlagen sowie die Koordination der Termine, insbesondere der Innenbesichtigungen, zwischen LWL und Eigentümern schwierig ist und die Besichtigungen sehr zeitintensiv sind, werden die Verfahren noch einen größeren Zeitraum in Anspruch nehmen. Die Verfahren zur Unterschutzstellung der bereits als denkmalwert festgestellten Objekte sollen in 2020 weitergeführt werden.

Bei Maßnahmen an Baudenkmalen oder Maßnahmen in der näheren Umgebung von Baudenkmalen sind denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren durchzuführen. An allen Entscheidungen wirkt der LWL in Form einer Benehmensherstellung in Zusammenarbeit mit der Unteren Denkmalbehörde mit.

Im Berichtsjahr 2019 wurden 11 denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren für Maßnahmen an Baudenkmalen abgewickelt. Die Stellungnahmen und Überprüfungen werden immer umfangreicher und zeitaufwendiger.

Jahresbericht 2019

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Kohlrautz, Björn

Die gesetzlich geforderte energetische Ertüchtigung der denkmalgeschützten Gebäude versetzt die Eigentümer in Handlungsbedarf, wobei ebenfalls Beratungsgespräche bzw. Objektbetreuungen angefragt werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	4.584,36	4.584,36	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	4.584,36	4.584,36	0
Personalauszahlungen	16.042,27	15.305	15.305	19.869,44	4.564,44	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.042,27	15.305	15.305	19.869,44	4.564,44	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.042,27	-15.305	-15.305	-15.285,08	19,92	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.042,27	-15.305	-15.305	-15.285,08	19,92	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-16.042,27	-15.305	-15.305	-15.285,08	19,92	0
Saldo	-16.042,27	-15.305	-15.305	-15.285,08	19,92	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	422.165,37	432.285	432.285	573.152,13	140.867,13	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	434.526,33	474.946	474.946	447.982,62	-26.963,38	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	535,94	0	0	549,63	549,63	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.992,86	500	500	341,53	-158,47	0
Sonstige ordentliche Erträge	13.306,95	15.100	15.100	5.808,43	-9.291,57	0
Aktiviert Eigenleistungen	74.613,00	8.000	8.000	7.638,00	-362,00	0
Ordentliche Erträge	948.140,45	930.831	930.831	1.035.472,34	104.641,34	0
Personalaufwendungen	133.787,84	127.739	109.739	104.295,20	-5.443,80	0
Versorgungsaufwendungen	5.307,77	5.313	5.313	5.876,03	563,03	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.054.778,97	1.137.600	1.023.840	951.038,28	-72.801,72	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.173.788,51	1.213.038	1.213.038	1.271.928,20	58.890,20	0
Transferaufwendungen	930,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.728,62	42.000	37.800	28.968,26	-8.831,74	0
Ordentliche Aufwendungen	2.391.321,71	2.525.690	2.389.730	2.362.105,97	-27.624,03	10.000
Ordentliches Ergebnis	-1.443.181,26	-1.594.859	-1.458.899	-1.326.633,63	132.265,37	-10.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.443.181,26	-1.594.859	-1.458.899	-1.326.633,63	132.265,37	-10.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.443.181,26	-1.594.859	-1.458.899	-1.326.633,63	132.265,37	-10.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	768.096,25	712.641	712.641	793.979,69	81.338,69	0
Ergebnis	-2.211.277,51	-2.307.500	-2.171.540	-2.120.613,32	50.926,68	-10.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	721,27	0	0	5.494,14	5.494,14	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	26.069,39	26.069,39	0
Verrechnungssaldo	721,27	0	0	-20.575,25	-20.575,25	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen und Plätze in €	823.896	897.563	940.959
- davon Anteil Bauhof in €	568.439	575.557	689.812
Unterhaltungsaufwand Brücken in €	11.725	26.505	9.931
- davon Anteil Bauhof in €	4.180	2.126	1.530
Unterhaltungsaufwand Wirtschaftswege in €	127.245	154.924	64.974
- davon Anteil Bauhof in €	127.245	142.489	61.421
Unterhaltungsaufwand Forstwege in €	2.819	6.248	7.892
- davon Anteil Bauhof in €	1.629	4.518	2.522
Straßenlampen einschl. Sonderleuchten	1.834	1.908	2.000
Unterhaltungs- und Stromaufwand Straßenbeleuchtung in €	147.634	139.919	141.488
Städtischer Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung in €	455.804	455.804	455.804

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht:

Jahresbericht 2019

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt "Straßen" von 2.307.500 € (Haushaltsansatz) verringert sich um rd. 186.887 € auf 2.120.613 € (Jahresergebnis 2019) (im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 50.927 €).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Erträge:

Die ordentlichen Erträge erhöhen sich um rd. 104.641 € auf rd. 1.035.472 € gegenüber dem Haushaltsansatz.

Die Erhöhung resultiert überwiegend aufgrund der Verbesserungen bei den „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“.

Das Jahresergebnis bei „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sowie bei „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ schließt mit insgesamt rd. 1.021.135 € (Verbesserung insgesamt um 113.904 €) ab. Diese Verbesserung ist auf die Auflösung von Sonderposten „Zuweisung vom Land im Rahmen des ZKO“ zurückzuführen. Sonderposten stellen kein Eigenkapital der Gemeinde und keine Kredite dar. Daher werden Zuwendungen als Sonderposten passiviert. Diese Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst und als Ertrag verbucht.

Aufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen verringern sich um rd. 163,584 € auf rd. 2.362.106 € gegenüber dem Haushaltsansatz (im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 27.624 €). Die Zahlen des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes sind auf die 10 %-ige Haushaltssperre zurückzuführen.

Die Verringerung gegenüber dem Haushaltsansatz resultiert überwiegend aufgrund der Verbesserungen bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und „Sonstige ordentliche Aufwendungen“.

Die Verringerung bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ zum Haushaltsansatz ist auf den Rückgang von Aufträgen an externe Unternehmen für den Bereich „Unterhaltung Grünanlagen an Straßen“, den Rückgang für Materialaufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen des Bauhofes und den Rückgang für Ersatzaufwendungen für die Straßenbeleuchtung zurückzuführen.

Die Verringerung bei „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ ist auf die geringere Inanspruchnahme von Mitteln im Rahmen der Initiative Ortskern Olsberg zurückzuführen.

Folgende Punkte stellen einen erheblichen Teil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dar:

- Niederschlagswassergebühr für die Oberflächenentwässerung von städtischen Straßen, Wegen und Plätzen (455.804 €)
- Instandhaltungs- und Stromkosten Straßenbeleuchtung (141.488 €)
- Sanierung der Straßen/Gehwege „Heisterstraße (Elleringhausen), Auf'm Werth (Bigge), Sonnenweg (Olsberg), Bergstraße (Wulmeringhausen), des Durchlasses Richtung Grimlinghausen und Erneuerung der Zaunanlage an der Bushaltestelle in Assinghausen“ im Rahmen der laufenden Straßenunterhaltung (106.990 €)

Jahresbericht 2019

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54103 Gemeindestrassen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54103-6811000000	171.398	473.000	473.000	421.696,92	-51.303,08	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
54103-6821000000	5.979	0	0	5.669,00	5.669,00	0
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103-6881040000	84.687	0	0	0,00	0,00	0
EZ Erschließungsbeiträge						
54103-6881050000	174.398	153.100	153.100	192.061,81	38.961,81	0
EZ Sonderposten Sonstige Beiträge (Erschließung)						
54103-6881060000	42.145	0	0	37.539,00	37.539,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103-7821000000	3.410	10.000	10.000	0,00	-10.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
54103-7831000000	9.289	0	0	10.567,91	10.567,91	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
54103-7832000000	0	0	0	999,80	999,80	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54103-7851000000	0	0	0	957,95	957,95	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103-7852000000	889.396	1.255.000	1.255.000	1.068.031,06	-186.968,94	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54103-7853000000	0	20.000	20.000	1.854,92	-18.145,08	0
Saldo	-423.488	-658.900	-658.900	-425.444,91	233.455,09	0
54104 Brücken						
Investitionszuwendungen vom Land						
54104-6811000000	10.427	190.000	120.000	115.477,00	-4.523,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54104-7851000000	241.696	525.000	370.000	391.367,67	21.367,67	0
Saldo	-231.269	-335.000	-250.000	-275.890,67	-25.890,67	0
54105 Straßenbeleuchtung						
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
54105-7834000000	56.939	85.000	85.000	43.568,22	-41.431,78	10.000
Saldo	-56.939	-85.000	-85.000	-43.568,22	41.431,78	-10.000
54106 Radwege						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54106-7852000000	13.422	10.000	10.000	6.934,48	-3.065,52	0
Saldo	-13.422	-10.000	-10.000	-6.934,48	3.065,52	0
54107 Fußwege						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54107-7852000000	47.878	30.000	0	0,00	0,00	0
Saldo	-47.878	-30.000	0	0,00	0,00	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

55502 Wirtschaftswege

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
55502-6821000000	0	0	0	5.194,57	5.194,57	0
AZ Tiefbaumaßnahmen						
55502-7852000000	1.403	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-1.403	0	0	5.194,57	5.194,57	0

55503 Forstwege

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
55503-6821000000	0	0	0	389,00	389,00	0
Saldo	0	0	0	389,00	389,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	489.034	816.100	746.100	778.027,30	31.927,30	0
Auszahlungen	1.263.434	1.935.000	1.750.000	1.524.282,01	-225.717,99	10.000
Saldo	-774.399	-1.118.900	-1.003.900	-746.254,71	257.645,29	-10.000

Jahresbericht 2019

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Erläuterungen und Perspektiven

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Straßen“ von 1.118.900 € (Haushaltsansatz) verringert sich um rd. 372.600 € auf rd. 746.300 € (Jahresergebnis 2019) (im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 257.600 €).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

a) Gemeindestraßen

Einzahlungen:

Die Investitionszuwendungen vom Land in Höhe von rd. 421.700 € beinhalten die Fördergelder des Integrierten Handlungskonzeptes

Marktplatz/Rutsche/Mühlenufer 59.900 €

Kreisverkehr Bahnhofstr./Hüttenstr. 113.800 €

Untere Sachsenecke 248.000 €.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von rd. 5.700 € resultieren aus dem Verkauf von zusätzlichen Verkehrsflächen in Assinghausen und Bruchhausen.

Bei den Einzahlungen von Erschließungs- und sonstigen Beiträgen ist es zu einer Verbesserung von insgesamt rd. 76.500 € gekommen. Dies ist zum einen darauf zurückzuführen, dass es in den Gebieten „Auf'm Heck (Elleringhausen), Bottschüre-Süd (Bigge) und An der Linde (Wulmeringhausen)“ zu mehr Grundstücksverkäufen als geplant gekommen ist.

Auszahlungen:

Bei den Auszahlungen zum „Erwerb von Grundstücken und Gebäuden“ ist es zu einer finanziellen Verbesserung gekommen, da kein Erwerb von zusätzlichen Flächen notwendig war.

Die Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen in Höhe von rd. 1.068.000 € wurden zum größten Teil durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Zentrenkonzept (Kreisverkehr Bahnhofstraße/Hüttenstraße, Marktplatz/Zur Rutsche/Rutsche/Mühlenufer, Untere Sachsenecke, Bahnhofstraße) in Höhe von rd. 841.000 €
- Endausbau Hans-Körling-Straße in Höhe von rd. 46.800 €
- Erschließung Baugebiet Bottschüre-Süd in Höhe von rd. 42.600 €
- Fußgängerüberweg Konzerthalle in Höhe von rd. 13.400 €
- Planungskosten „Bruchstraße“ in Höhe von rd. 16.600 €
- Planungskosten „Erweiterung Hohler Morgen“ in Höhe von rd. 3.500 €
- Gehwege an Bushaltestellen in Höhe von rd. 49.800 €

Die Abweichung bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen von rd. 187.000 € zum Haushaltsansatz ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Die Schlussrechnung für den Endausbau der Hans-Körling-Straße erfolgte erst im Jahr 2020. Diesbezüglich wurde im Haushalt 2020 ein neuer Ansatz gebildet.
- Bei der Maßnahme „Neue Anbindung an die B 7 im Ortsteil Antfeld“ sind im Jahr 2019 keine Aufwendungen entstanden.
- Die Planungskosten bei der Maßnahme „Erweiterung Hohler Morgen“ wurden nicht voll ausgeschöpft.
- Zentrenkonzept
 - Die Mittel für die Maßnahmen „Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer“ und „Untere Sachsenecke“ und „Bahnhofstraße“ wurden nicht ausgeschöpft, da einzelne Maßnahmen

Jahresbericht 2019

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

verschoben wurden.

Die Haushaltsstellen „Auszahlung für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 € netto, Auszahlung für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € netto “ und „Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen“ betreffen das Straßenmobiliar Zentrenkonzept. Bei den Auszahlungen ist es zu einer Verbesserung von rd. 6.600 € gekommen.

b) Brücken:

Einzahlungen:

Die Investitionszuwendungen vom Land (Haushaltsansatz 190.000 €) beinhalten die Fördergelder für die Brücke in der Sachsenecke im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes und für die Fußgängerbrücke in der Ruhraue im Rahmen des Kneipp Erlebnisparks Olsberg.

Die Abweichung von rd. 74.500 € resultiert daraus, da die geplante Maßnahme „Fußgängerbrücke in der Ruhraue“ haushaltstechnisch in dem Produkt 3135 abgebildet wird.

Auszahlungen:

Die Auszahlungen für Brücken in Höhe von rd. 391.400 € wurden durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Erneuerung der Brücke „Sachsenecke“ im Rahmen des ZKO in Olsberg
- Schlussrechnung für den Ersatzneubau der Brücke über die Elpe im Zuge der Straße Brabecke

Die Abweichung von rd. 133.600 € ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Die Haushaltsmittel in Höhe von 255.000 € für den Neubau der Fußgängerbrücke „Ruhraue“ in Bigge wurden dem Produkt 3135 zugeordnet.
- Übertragung von Haushaltsmitteln aus dem Haushaltsjahr 2018 für die Maßnahme „Ersatzneubau der Brücke über die Elpe im Zuge der Straße Brabecke“
- Kostensteigerung bei Maßnahme „Erneuerung der Brücke in der Sachsenecke“

c) Straßenbeleuchtung

Bei den Auszahlungen für die Straßenbeleuchtung ist es zu einer Verbesserung gekommen, weil nicht alle Maßnahmen im Rahmen des Zentrenkonzeptes, die bei der Haushaltsaufstellung geplant waren, durchgeführt wurden.

Die Auszahlungen für die Straßenbeleuchtung in Höhe von rd. 43.600 € wurden durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Beleuchtung ZKO von rd. 29.600 €
- Erweiterung Beleuchtung „Am Feldkreuz“ in Elleringhausen von rd. 6.100 €
- Beleuchtung Fußgängerüberweg zur Konzerthalle in Olsberg von rd. 3.300 €
- Erweiterung Beleuchtung „Parkplatz Konzerthalle“ in Olsberg von rd. 2.000 €
- Erweiterung Beleuchtung „Dorfwiese“ in Antfeld von rd. 1.200 €
- Erweiterung Beleuchtung „Elisabethstraße/Hedwigstraße“ in Bigge von rd. 1.400 €

d) Radwege:

Die Auszahlungen für die Radwege in Höhe von rd. 6.900 € wurde durch folgende Maßnahmen verursacht:

Jahresbericht 2019

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

- Radweg Stausee-Kraftwerk (Planungs- und Geländerkosten)

e) Fußwege:

Die Haushaltsmittel für die geplante Maßnahme „Wegeanbindung Fußgängerbrücke Ruhraue“ wurden dem Produkt 3135 zugeordnet.

f) Wirtschaftswege:

Die Einzahlungen in Höhe von rd. 5.200 € resultiert aus dem Verkauf eines Wirtschaftsweges in Assinghausen.

Übertragung von Haushaltsmitteln:

Die geplante und beauftragte Maßnahme „Erweiterung der Straßenbeleuchtung in der Straße Am Losenberg“ konnte aufgrund der Auftragslage der entsprechenden Bauunternehmung nicht mehr im Jahr 2019 durchgeführt werden. Die Durchführung der Maßnahme erfolgte im Februar 2020. Die Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € sollen in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden.

Jahresbericht 2019

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	10.000	25.000,00	15.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	430,44	0	0	685,36	685,36	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.183,85	500	500	1.341,74	841,74	0
Sonstige Einzahlungen	353.839,22	15.100	15.100	311.112,00	296.012,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.453,51	25.600	25.600	338.139,10	312.539,10	0
Personalauszahlungen	133.053,21	127.739	109.739	105.873,35	-3.865,65	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	5.313	5.313	11.183,80	5.870,80	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	975.596,43	1.052.600	1.052.600	965.261,15	-87.338,85	0
Transferauszahlungen	930,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	583.263,72	42.000	42.000	94.083,16	52.083,16	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.692.843,36	1.227.652	1.209.652	1.176.401,46	-33.250,54	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.336.389,85	-1.202.052	-1.184.052	-838.262,36	345.789,64	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	181.825,32	663.000	593.000	537.173,92	-55.826,08	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.979,00	0	0	11.252,57	11.252,57	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	301.230,14	153.100	153.100	229.600,81	76.500,81	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	489.034,46	816.100	746.100	778.027,30	31.927,30	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.410,00	10.000	10.000	0,00	-10.000,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.193.794,83	1.840.000	1.655.000	1.469.146,08	-185.853,92	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	66.228,83	85.000	85.000	55.135,93	-29.864,07	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.263.433,66	1.935.000	1.750.000	1.524.282,01	-225.717,99	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-774.399,20	-1.118.900	-1.003.900	-746.254,71	257.645,29	-10.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.110.789,05	-2.320.952	-2.187.952	-1.584.517,07	603.434,93	-10.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.110.789,05	-2.320.952	-2.187.952	-1.584.517,07	603.434,93	-10.000
Saldo	-2.110.789,05	-2.320.952	-2.187.952	-1.584.517,07	603.434,93	-10.000

Jahresbericht 2019

Produkt B3131	Produktverantwortung
Straßenreinigung	<u>Caspari, Timo</u>
	Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.350,70	399.197	399.197	256.083,13	-143.113,87	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.956,47	9.795	9.795	10.888,74	1.093,74	0
Ordentliche Erträge	268.307,17	408.992	408.992	266.971,87	-142.020,13	0
Personalaufwendungen	7.531,35	7.888	7.888	7.737,09	-150,91	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.038,03	264.000	237.600	110.741,23	-126.858,77	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.832,70	938	844	86.407,02	85.562,82	0
Ordentliche Aufwendungen	196.402,08	272.826	246.332	204.885,34	-41.446,86	0
Ordentliches Ergebnis	71.905,09	136.166	162.660	62.086,53	-100.573,27	0
Finanzerträge	50,06	200	200	54,94	-145,06	0
Finanzergebnis	50,06	200	200	54,94	-145,06	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	71.955,15	136.366	162.860	62.141,47	-100.718,33	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	71.955,15	136.366	162.860	62.141,47	-100.718,33	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.018,36	76.000	76.000	33.347,81	-42.652,19	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.973,51	212.366	212.366	95.489,28	-116.876,72	0
Ergebnis	0,00	0	26.494	0,00	-26.493,80	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Ausprägung der Wintermonate	mild	sehr mild	sehr mild
Vom Winterdienst erfasste Straßenlänge in km	149	149	149
Fremdunternehmer neben dem Bauhof	8	8	8
Aufwand je km Winterdienst in €	3.434	1.551	1.379
Anteil Rämkosten Bauhof in €	140.840	106.714	93.168
Anteil Rämkosten Unternehmer in €	107.011	67.839	64.222
Anteil Rämkosten HSK und Landesbetrieb Straßen in €	19.650	31.220	18.111
Aufwendungen für Streusalz in €	41.167	25.267	29.965

Erläuterungen und Perspektiven

- a) Betrachtung des Produktes "Winterdienst" im Rahmen des Jahresabschlusses 2019
 - Die gebührenrechtliche Betrachtung erfolgt unter Punkt b) -

Durch die milden Wintermonate Jan. - März und Nov. - Dez. 2019 wurde das geplante Ausgabevolumen des Jahres 2019 (= Mittelwert mehrerer unterschiedlich ausgeprägter Winter) nicht für den Winterdienst benötigt. Statt der geplanten Entnahme aus der Gebührenausschlagsrücklage von 147.427 €, können durch die günstige Entwicklung 85.911 € der Gebührenausschlagsrücklage zugeführt werden.

1. Erläuterung zu den Erträgen:

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen von 251.770 € (Teil der Leistungsentgelte) wurde im Jahresergebnis 2019 erreicht und mit 256.083 € sogar überschritten. Da

Jahresbericht 2019

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Caspari, Timo

Vogel, Daniela

durch das günstige Jahresergebnis erneut keine Entnahme aus der Gebührenausschleichsrücklage erfolgte, reduzieren sich aber dennoch die Erträge aus öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten um 143.114 €.

1.2. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier handelt es sich um

- Erstattungen von 5.091 € für den Salzeinkauf eines gemeinsam mit einem Holzverarbeitenden Betrieb in Assinghausen genutztem Salzsilo und
- privatrechtliche Leistungsentgelte von 5.798 € für den Winterdienst der Außenbereichsfälle.
Da die Einsatzhäufigkeit des Winterdienstes aufgrund der milden Winter gesunken ist, sind die Leistungsentgelte zurückgegangen.

1.3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Durch die Weiterverrechnung der anteiligen nicht gebühren- bzw. entgeltpflichtigen Winterdienstaufwendungen an Wegen außerhalb der bebauten Ortslage (Außenbereich) an das Produkt 3130 "Straßen und Gewässer" ergeben sich Erträge aus internen Leistungsbeziehungen von 13.224 €.

Ferner fließt hier die Erstattung des Produktes "Straßen" für den 10 %igen gemeindl. Anteil mit 20.124 € ein.

2. Erläuterung zu den Aufwendungen:

2.1 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen gliedern sich u. a. in folgende Positionen:

- Personalaufwendungen: 7.737 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (110.741 €)
 - davon Leistungen Fremdunternehmer: 64.222 €
 - davon Aufwendungen für Streusalz einschl. der Abgrenzung Vorräte: 28.410 €
 - davon Kostenerstattung an Straßen.NRW und HSK: 18.111 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (86.407 €)
 - davon Zuführung Gebührenausschleichsrücklage: 85.911 €
 - davon weitere sonstige ordentliche Aufwendungen: 496 €

2.2. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (95.489 €)

- Die sächlichen Verwaltungskosten und Verwaltungsgemeinkosten beliefen sich auf 2.321 €.
- Die Bauhofleistungen für den gebührenpflichtigen Winterdienst von 93.168 € teilen sich in:
 - Räum- und Streuleistungen (58.956 €) und Gerätekosten (34.212 €) für Abschreibung, Verzinsung und Reparaturen der Bauhofgeräte sowie den Fremdunternehmern zur Verfügung gestellter Geräte) auf.

b) Gebührenrechtliche Betrachtung des Jahres 2019

214.463,85 € Aufwand lt. Rechnungsergebnis
(Summe der ordentl. Aufwendungen
ohne Zuführung zum Sonderposten "Winterdienst Gebührenausschleichsrücklage"
zuzüglich Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

- 13.223,81 € nicht gebühren- bzw. entgeltpflichtige Ausgaben für Wege außerhalb der bebauten Ortslage (= Teilbetrag der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)

Jahresbericht 2019

Produkt B3131
Straßenreinigung

Produktverantwortung
Caspari, Timo
Vogel, Daniela

201.240,04 €	bereinigte Gesamtausgaben 2019
- 20.124,00 €	10 % gemeindlicher Anteil

181.116,04 €	90% der v. g. bereinigten Gesamtausgaben
- 267.026,81 €	veranlagte Straßenreinigungsgebühren zuzügl. Kostenerstattungen u. Finanzerträge

85.910,77 €	Gebührenüberdeckung 2019

Die Gebührenüberdeckung von 85.910,77€ wird der Gebührenausschleichsrücklage zugeführt (Bestand aus Vorjahren: 575.512,21 €).

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254.972,17	251.770	251.770	256.250,86	4.480,86	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.956,47	9.795	9.795	10.888,74	1.093,74	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50,06	200	200	54,94	-145,06	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.978,70	261.765	261.765	267.194,54	5.429,54	0
Personalauszahlungen	7.389,65	7.888	7.888	7.691,15	-196,85	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.311,18	263.000	263.000	113.125,14	-149.874,86	0
Sonstige Auszahlungen	526,25	938	938	496,25	-441,75	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.227,08	271.826	271.826	121.312,54	-150.513,46	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.751,62	-10.061	-10.061	145.882,00	155.943,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	105.751,62	-10.061	-10.061	145.882,00	155.943,00	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	105.751,62	-10.061	-10.061	145.882,00	155.943,00	0
Saldo	105.751,62	-10.061	-10.061	145.882,00	155.943,00	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Caspari, Timo

Baybure, Mehmet

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.231,56	11.589	11.589	12.217,99	628,99	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	50,00	50,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	437,62	437,62	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	127,10	127,10	0
Aktivierete Eigenleistungen	333,63	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	10.565,19	11.589	11.589	12.832,71	1.243,71	0
Personalaufwendungen	10.329,39	9.739	9.739	7.774,27	-1.964,73	0
Versorgungsaufwendungen	1.276,62	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.176,17	48.100	39.190	46.191,91	7.001,91	0
Bilanzielle Abschreibungen	11.396,56	13.235	13.235	13.360,99	125,99	0
Transferaufwendungen	9.374,90	15.000	10.000	9.524,90	-475,10	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12,78	333	700	617,30	-82,40	0
Ordentliche Aufwendungen	64.566,42	86.407	72.864	77.469,37	4.605,67	0
Ordentliches Ergebnis	-54.001,23	-74.818	-61.275	-64.636,66	-3.361,96	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-54.001,23	-74.818	-61.275	-64.636,66	-3.361,96	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-54.001,23	-74.818	-61.275	-64.636,66	-3.361,96	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.941,79	130.055	130.055	127.718,28	-2.336,72	0
Ergebnis	-166.943,02	-204.873	-191.330	-192.354,94	-1.025,24	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Kinderspielplätze (ohne Spielplätze an städt. Geb.)	27	27	27
Bolzplätze	4	4	4
Unterhaltungsaufwand Kinderspielplätze in €	104.900	113.303	132.510
- davon Anteil Bauhof in €	81.627	81.911	93.311
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen in €	60.526	54.038	60.731
- davon Anteil Bauhof in €	36.195	28.873	33.171

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines:

In diesem Produkt werden die Aufgabengebiete öffentliche Kinderspielplätze und Bolzplätze, sowie die öffentlichen Grünanlagen und die Gemeinschaftseinrichtungen dargestellt.

Kinderspielplätze:

Im Rahmen der wöchentlichen Spielplatzkontrolle durch den Bauhof werden Mängel dokumentiert und kurzfristig im Rahmen der Spielplatzunterhaltung behoben.

Grünanlagen und Gemeinschaftseinrichtungen:

Hier fallen Kosten für jährlich wiederkehrende Unterhaltungsarbeiten an Grünanlagen und Gemeinschaftseinrichtungen an, z. B. Rasenmäharbeiten, Sommerbepflanzung, Baumpflegearbeiten, Zuschüsse an die Dorfgemeinschaften zur Pflege von Grünanlagen in den Dörfern.

Jahresbericht 2019

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Caspari, Timo

Baybure, Mehmet

Außerdem erfolgt eine jährliche Kostenerstattung aus diesem Produkt an das Produkt 2141 Friedhof Kernstadt als Grünflächenanteil für den Erholungswert auf dem Friedhof.

Hinzu kommt die Unterhaltung und Pflege des Tretbeckens Lange Wiese, die Reparatur und der Anstrich der Bänke, die Neuanschaffung und Unterhaltung der Fahnen und Fahnenstangen sowie die Unterhaltung der öffentlichen Anschlagtafeln.

Im Vergleich zum Haushaltsansatz des Vorjahres waren die Aufwendungen bei den Grünanlagen im Jahr 2019 um 18.578 € geringer. Auch die IBL-Bauhofleistungen haben sich gegenüber des Haushaltsansatzes für das Jahr 2018 verringert, sie sind um rd. 4.830 € gesunken.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen:

Die positive Abweichung in Höhe von rd. 756,- € resultiert aus der Auflösung von Sonderposten und den aktivierten Eigenleistungen bei den Kinderspielplätzen.

3. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Gegenüber dem Haushaltsansatz sind die IBL-Leistungen des Bauhofes bei den Grünflächen um rd. 4.800,- € geringer angefallen. Bei den Spielplätzen gab es eine Erhöhung gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 3.300,- €. Grund hierfür ist der weiterhin hohe Unterhaltungsaufwand der älteren Holzspielgeräte. Die älteren Spiegelgeräte werden nach und nach durch neue, wartungsärmere Geräte z. B. aus Alu-Kunststoff-Holz-Kombinationen ersetzt. Hierdurch ist es im Jahr 2019 nochmals zu höheren Unterhaltungsaufwendungen durch den Bauhof gekommen.

5. Erläuterungen zum Ergebnis:

Das Ergebnis verschlechterte sich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 6.200,- €; konnte jedoch um rd. 7.350,- € gegenüber dem Haushaltsansatz verbessert werden.

Jahresbericht 2019

Produkt B3132	Produktverantwortung
Öffentliche Grünanlagen	ter Huurne, Heike Baybure, Mehmet Caspary, Timo

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36601 Kinderspielplätze						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36601-7821000000	750	0	0	28.652,51	28.652,51	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36601-7831000000	0	30.000	38.600	6.727,56	-31.872,44	0
Saldo	-750	-30.000	-38.600	-35.380,07	3.219,93	0
55102 Grünanlagen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
55102-7832000000	0	6.000	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	-6.000	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	750	36.000	38.600	35.380,07	-3.219,93	0
Saldo	-750	-36.000	-38.600	-35.380,07	3.219,93	0

Erläuterungen und Perspektiven

Erläuterungen zu den Investitionen auf Spiel- und Bolzplätzen

Im Jahr 2019 wurden u. a. folgende Spielgeräte beschafft:

- Tischtennisplatte für den Spielplatz Hubertusstraße, Bigge
- komplette Neuanlage Spielplatz (Kletterturm, Rutsche, Reck usw.) Am Sportplatz, Elleringhausen
- Ersatzbeschaffung Wippe, Spielplatz Hirtenweg, Elpe
- Ersatzbeschaffung Wippe, Spielplatz Pommerstraße, Wulmeringhausen
- Ersatzbeschaffung Wippe sowie Schaukel, Spielplatz Zur Lieth, Wiemeringhausen

Jahresbericht 2019

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Baybure, Mehmet

Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	52,75	52,75	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	437,62	437,62	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	127,10	127,10	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	617,47	617,47	0
Personalauszahlungen	11.596,32	9.739	9.739	8.192,64	-1.546,36	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	1.276,62	1.276,62	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.217,58	48.100	44.000	47.678,75	3.678,75	0
Transferauszahlungen	9.374,90	15.000	10.000	9.524,90	-475,10	0
Sonstige Auszahlungen	12,78	333	733	617,30	-115,70	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.201,58	73.172	64.472	67.290,21	2.818,21	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.201,58	-73.172	-64.472	-66.672,74	-2.200,74	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	750,05	0	0	28.652,51	28.652,51	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	36.000	38.600	6.727,56	-31.872,44	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750,05	36.000	38.600	35.380,07	-3.219,93	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-750,05	-36.000	-38.600	-35.380,07	3.219,93	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-51.951,63	-109.172	-103.072	-102.052,81	1.019,19	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-51.951,63	-109.172	-103.072	-102.052,81	1.019,19	0
Saldo	-51.951,63	-109.172	-103.072	-102.052,81	1.019,19	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3133	Produktverantwortung
Friedhöfe	<u>Rüther, Marita</u>
	Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.914,42	3.100	3.100	3.049,66	-50,34	0
Ordentliche Erträge	2.914,42	3.100	3.100	3.049,66	-50,34	0
Personalaufwendungen	1.048,78	1.088	1.088	1.292,72	204,72	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.914,42	3.100	3.100	3.049,66	-50,34	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.940,00	6.940	6.940	6.940,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	134,99	70	70	104,27	34,27	0
Ordentliche Aufwendungen	11.038,19	11.198	11.198	11.386,65	188,65	0
Ordentliches Ergebnis	-8.123,77	-8.098	-8.098	-8.336,99	-238,99	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.123,77	-8.098	-8.098	-8.336,99	-238,99	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-8.123,77	-8.098	-8.098	-8.336,99	-238,99	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174,77	220	220	196,56	-23,44	0
Ergebnis	-8.298,54	-8.318	-8.318	-8.533,55	-215,55	0

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt werden die Friedhöfe der Stadtteile Antfeld, Elleringhausen, Elpe und Wiemeringhausen abgebildet, die durch die jeweiligen Friedhofsvereine bewirtschaftet werden. Durch das Ehrenamt dieser Friedhofsvereine hat die Stadt Olsberg keine Aufwendungen für die Instandhaltung der Friedhöfe. Die Abschreibungen beziehen sich auf die Friedhofskapellen dieser Stadtteilsfriedhöfe. Es stehen keine Einnahmen gegenüber.

Darüber hinaus werden in diesem Produkt die zweckgebundenen Zuwendungen des Landes und die entsprechenden Aufwendungen für die Pflege des Judenfriedhofes in Bigge sowie für die Pflege der Kriegsgräber auf den Friedhöfen in Antfeld, Bruns-kappel, Elleringhausen, Elpe, Wiemeringhausen und Wulmeringhausen dargestellt. Die vom Land als Pauschalbeträge festgesetzten Zuwendungen werden an die mit der Kriegsgräberpflege betrauten Vereine weitergeleitet.

Jahresbericht 2019

Produkt B3133	Produktverantwortung
Friedhöfe	<u>Rüther, Marita</u>
	Vogel, Daniela

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100,88	3.100	3.100	3.513,04	413,04	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.100,88	3.100	3.100	3.513,04	413,04	0
Personalauszahlungen	1.029,25	1.088	1.088	1.276,95	188,95	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.914,42	3.100	3.100	3.049,66	-50,34	0
Sonstige Auszahlungen	134,99	70	70	104,27	34,27	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.078,66	4.258	4.258	4.430,88	172,88	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-977,78	-1.158	-1.158	-917,84	240,16	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-977,78	-1.158	-1.158	-917,84	240,16	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-977,78	-1.158	-1.158	-917,84	240,16	0
Saldo	-977,78	-1.158	-1.158	-917,84	240,16	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3134	Produktverantwortung
Friedhof Kernstadt	<u>Rüther, Marita</u>
	Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	244,97	244,97	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.621,07	87.200	87.200	95.126,48	7.926,48	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	6.000	7.338,18	1.338,18	0
Sonstige ordentliche Erträge	50,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	103.671,07	93.200	93.200	102.709,63	9.509,63	0
Personalaufwendungen	18.866,08	19.848	19.848	19.098,87	-749,13	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.475,16	66.817	66.817	54.519,63	-12.297,37	12.200
Bilanzielle Abschreibungen	19.325,60	20.633	20.633	20.023,97	-609,03	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	373,69	420	420	364,15	-55,85	0
Ordentliche Aufwendungen	93.040,53	107.718	107.718	94.006,62	-13.711,38	12.200
Ordentliches Ergebnis	10.630,54	-14.518	-14.518	8.703,01	23.221,01	-12.200
Finanzerträge	1,08	0	0	1,08	1,08	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.613,16	6.650	6.650	6.627,93	-22,07	0
Finanzergebnis	-5.612,08	-6.650	-6.650	-6.626,85	23,15	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.018,46	-21.168	-21.168	2.076,16	23.244,16	-12.200
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	5.018,46	-21.168	-21.168	2.076,16	23.244,16	-12.200
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.672,44	14.770	14.770	10.155,36	-4.614,64	0
Ergebnis	-6.653,98	-35.938	-35.938	-8.079,20	27.858,80	-12.200

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Belegte Grabstätten	2.251	2.636	2.573
Freie Grabstätten	570	571	508
Zahl der Bestattungen	91	89	89

Erläuterungen und Perspektiven

Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen:

Die Entwicklung der Friedhofsgebühren und der Benutzungsgebühren für die Kapelle / Leichenhalle hat sich, wie bereits in den vergangenen Jahren, auch im Jahr 2019 positiv dargestellt. Die Anzahl der Bestattungsfälle mit 65 Neuerwerben und 24 Verlängerungen (= 89 Fälle) liegt genauso hoch wie im letzten Jahr und orientiert sich an dem Durchschnitt der Jahre 2015 - 2018 mit 89 Fällen. Nach Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten (RAP = Erträge werden auf die Nutzungszeit von 30 Jahren verteilt) ergibt sich bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten eine positive Abweichung gegenüber dem Haushaltsansatz von ~ 10.200 €. Bei den Benutzungsgebühren der Friedhofskapelle ergibt sich allerdings eine Mindereinnahme von ~ 2.400 €.

Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen:

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich zum größten Teil um vertragliche Leistungen mit dem Friedhofsgärtner für die Instandhaltung der Infrastruktur und sonstigen Unterhaltungsaufwand für Gräberfelder sowie um Abfall-, Wasser- und Abwassergebühren. Darüber hinaus sind hier ebenfalls die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Friedhofskapelle, wie

Jahresbericht 2019

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Vogel, Daniela

Energiekosten, Unterhaltungs- und Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäudereinigung, Reparaturen und Pflege der Außenanlagen abgebildet. Außerdem sind hier noch die Aufwendungen für die Pflege der Kriegsgräber auf dem Friedhof Kernstadt enthalten, die jedoch durch zweckgebundene Zuwendungen des Landes gedeckt werden.

Die gegenüber dem Haushaltsansatz geringer ausgefallenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen resultieren zum größten Teil aus Einsparungen in Bereich der Infrastruktur. Diese Einsparungen in Höhe von 12.200 € wurden in das Haushaltsjahr 2020 übertragen. Diese Mittel werden zum größten Teil im Rahmen des Friedhofsprogrammes "HADES" benötigt. Für die Nutzung des Grafik-Moduls ist die digitale Vermessung des Friedhofes, die im Jahr 2020 durchgeführt werden soll, unabdingbar. Haushaltsmittel waren in den Jahren 2019 und 2020 nicht eingeplant.

Unter den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IBL) werden die sächlichen Verwaltungskosten und die Bauhofleistungen abgebildet. Neben den Baumkontroll- und pflegemaßnahmen sowie der Grabsteinkontrolle sind allgemeine Arbeiten nach Auftrag in Höhe von ~ 3.200 € auf dem Friedhof durchgeführt worden.

Ergebnis:

Unter Berücksichtigung des Haushaltsansatzes ergibt sich in diesem Produkt insgesamt eine Verbesserung von ~27.800 €.

Die Auswirkungen auf die Gebührenkalkulation sind in der Finanzrechnung dargestellt.

Jahresbericht 2019

Produkt B3134	Produktverantwortung
Friedhof Kernstadt	<u>Rüther, Marita</u>
	Vogel, Daniela

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55303 Friedhof Kernstadt						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 55303-7852000000	9.913	6.000	6.000	5.444,61	-555,39	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten 55303-7927000000	10.005	14.150	14.150	14.588,94	438,94	0
Saldo	-19.918	-20.150	-20.150	-20.033,55	116,45	0
55305 Friedhofskapelle						
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 55305-7851000000	0	0	0	1.725,50	1.725,50	0
Saldo	0	0	0	-1.725,50	-1.725,50	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	19.918	20.150	20.150	21.759,05	1.609,05	0
Saldo	-19.918	-20.150	-20.150	-21.759,05	-1.609,05	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtsjahr wurden zwei neue Wege für die Anlegung von Sarg- und Urnenreihengräbern und Urnenrasengräbern hergestellt. Die Mehrkosten im Bereich der Friedhofskapelle (~1.730 €) sind außerplanmäßig angefallen für eine Honorarrechnung im Zuge der geplanten Umgestaltung der Friedhofskapelle. Diese soll ab dem Jahr 2020 durchgeführt werden.

Jahresbericht 2019

Produkt B3134
Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung
Rüther, Marita
Vogel, Daniela

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.685,15	123.200	123.200	125.042,85	1.842,85	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	6.000	7.338,18	1.338,18	0
Sonstige Einzahlungen	554,50	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,08	0	0	1,08	1,08	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.240,73	129.200	129.200	132.382,11	3.182,11	0
Personalauszahlungen	18.513,38	19.848	19.848	18.992,66	-855,34	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.768,28	66.817	66.817	56.829,57	-9.987,43	12.200
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.556,16	6.650	6.650	6.684,93	34,93	0
Sonstige Auszahlungen	373,69	420	420	364,15	-55,85	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.211,51	93.735	93.735	82.871,31	-10.863,69	12.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.029,22	35.465	35.465	49.510,80	14.045,80	-12.200
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.912,60	6.000	6.000	7.170,11	1.170,11	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.912,60	6.000	6.000	7.170,11	1.170,11	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.912,60	-6.000	-6.000	-7.170,11	-1.170,11	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	62.116,62	29.465	29.465	42.340,69	12.875,69	-12.200
Tilgung und Gewährung von Darlehen	10.005,08	14.150	14.150	14.588,94	438,94	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-10.005,08	-14.150	-14.150	-14.588,94	-438,94	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	52.111,54	15.315	15.315	27.751,75	12.436,75	-12.200
Saldo	52.111,54	15.315	15.315	27.751,75	12.436,75	-12.200

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Einzahlungen der Friedhofsgebühren mit ~ 104.000 € und um die Benutzungsgebühren für Kapelle / Leichenhalle mit ~ 21.000 €

Die Mehreinnahme bei der Erstattung Versicherungsbeiträge in Höhe von rd. ~ 1.340 € resultiert aus einem Wasserschaden in der Friedhofskapelle.

Jahresbericht 2019

Produkt B3135	Produktverantwortung
Kurbetrieb	<u>ter Huurne, Heike</u>
	Baybure, Mehmet

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.301,53	54.560	54.560	44.891,37	-9.668,63	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50.000	50.000	73.881,24	23.881,24	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	50.532,75	50.532,75	0
Aktivierteneigenleistungen	1.745,00	0	0	98.968,37	98.968,37	0
Ordentliche Erträge	43.046,53	104.560	104.560	268.273,73	163.713,73	0
Personalaufwendungen	15.548,84	12.221	12.221	13.320,57	1.099,57	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.784,49	28.410	45.569	149.053,48	103.484,48	0
Bilanzielle Abschreibungen	43.124,71	80.923	80.923	49.065,37	-31.857,63	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.168,47	5.200	13.380	30.334,85	16.954,85	0
Ordentliche Aufwendungen	83.626,51	126.754	152.093	241.774,27	89.681,27	0
Ordentliches Ergebnis	-40.579,98	-22.194	-47.533	26.499,46	74.032,46	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	5.168,29	5.168,29	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	-5.168,29	-5.168,29	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-40.579,98	-22.194	-47.533	21.331,17	68.864,17	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-40.579,98	-22.194	-47.533	21.331,17	68.864,17	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.900,91	71.834	71.834	139.536,03	67.702,03	0
Ergebnis	-132.480,89	-94.028	-119.367	-118.204,86	1.162,14	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Kurbeiträge in €	68.079	67.641	73.881
Kurortehilfe in € (Ertrag im Produkt B1113)	224.002	238.733	234.935

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht:

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Kurbetrieb“ von rd. 94.000 € (Haushaltsansatz) erhöht sich um rd. 19.000 € auf rd. 113.000 € (Jahresergebnis 2019) (im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz verringert sich der Jahresfehlbetrag um rd. 6.300 €).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Erträge:

Die ordentlichen Erträge erhöhen sich um rd. 163.700 € auf rd. 268.300 € gegenüber dem Haushaltsansatz.

Die Erhöhung resultiert aufgrund der Verbesserungen bei den „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“, „Sonstige ordentliche Erträge“ und „Aktivierte Eigenleistungen“.

Die Verbesserung in Höhe von rd. 23.900 € bei „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ ist auf Mehreinnahmen aus den Kurbeiträgen zurückzuführen.

Die Verbesserung in Höhe von rd. 50.500 € bei „Sonstige ordentliche Erträge“ ist auf die Aktivierung eines Wirtschaftsweges in dem Produkt „Kurbetrieb“ (Teil des Kneipp Aktivweges) zurückzuführen.

Jahresbericht 2019

Produkt B3135

Kurbetrieb

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Baybure, Mehmet

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses in Höhe von rd. 99.000 €. Die Verbesserung ist auf die Maßnahme „Kneipp Erlebnispark Olsberg“ zurückzuführen (z. B. Bauhofleistungen). Aktivierte Eigenleistungen sind Aufwendungen für Herstellungskosten des Anlagevermögens, welche die Stadt selbst erbringt.

Aufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich um rd. 115.000 € auf rd. 241.800 € gegenüber dem Haushaltsansatz (im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz um rd. 89.700 €).

Die Erhöhung gegenüber dem Haushaltsansatz resultiert überwiegend aufgrund der Verschlechterungen bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und „Sonstige ordentliche Aufwendungen“.

Die Erhöhung bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ ist darauf zurückzuführen, dass die Aufwendungen für die Beleuchtung des KEP Olsberg nicht nur investiv dargestellt werden, sondern auch aufgrund der haushaltstechnischen Systematik in der Ergebnisrechnung hätten dargestellt werden müssen. Dies ist bei der Haushaltsaufstellung nicht berücksichtigt worden.

Die Erhöhung bei den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ ist auf den steigenden Security-Einsatz im Bereich der Kurparkanlagen zurückzuführen.

Jahresbericht 2019

Produkt B3135

Kurbetrieb

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Baybure, Mehmet

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57505 Kurparkanlagen						
Investitionszuwendungen vom Land						
57505-6811000000	20.307	456.000	526.000	517.178,32	-8.821,68	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
57505-7821000000	1.431	0	0	44,63	44,63	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
57505-7831000000	0	13.500	13.500	0,00	-13.500,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
57505-7832000000	0	0	0	369,00	369,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
57505-7834000000	0	0	0	103.152,71	103.152,71	0
AZ Anlagevermögen Software						
57505-7839000000	0	0	0	6.333,33	6.333,33	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
57505-7851000000	0	0	285.000	70.766,69	-214.233,31	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
57505-7852000000	127.620	1.358.000	1.400.000	1.485.679,14	85.679,14	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
57505-7853000000	0	0	0	35.061,74	35.061,74	0
Saldo	-108.744	-915.500	-1.172.500	-1.184.228,92	-11.728,92	0
61203 Kurbetrieb						
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61203-7927000000	0	0	0	15.025,88	15.025,88	0
Saldo	0	0	0	-15.025,88	-15.025,88	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	20.307	456.000	526.000	517.178,32	-8.821,68	0
Auszahlungen	129.051	1.371.500	1.698.500	1.716.433,12	17.933,12	0
Saldo	-108.744	-915.500	-1.172.500	-1.199.254,80	-26.754,80	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3135

Kurbetrieb

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Baybure, Mehmet

Erläuterungen und Perspektiven

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Kurbetrieb“ von 915.500 € (Haushaltsansatz) erhöht sich um rd. 283.700 € auf rd. 1.199.200 € (Jahresergebnis 2019).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Einzahlungen:

Die Investitionszuwendungen beinhalten die Fördermittel für die Maßnahme „Kneipp Erlebnispark Olsberg“. Aufgrund der Mehrausgaben in dem Jahr 2019 konnten mit den Mittelabrufen auch mehr Fördermittel (61.200 €) eingenommen werden.

Auszahlungen:

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € netto ist es zu einer finanziellen Verbesserung gekommen, da die Aufwendungen für die Anschaffung einer neuen Software zur Einführung des AVS-Meldescheins unter der Haushaltsstelle „Auszahlungen Anlagevermögen Software“ verbucht wurden und die geplanten Erneuerungen der Holzgeländer an den Durchlässen im Kurpark Dr. Grüne nicht durchgeführt wurden.

Bei der Haushaltsstelle „Auszahlungen Vermögensgegenstände im Festwert“ von rd. 103.000 € handelt sich um die Kosten der Beleuchtung im Rahmen des Kneipp Erlebnisparks Olsberg. Die Abweichung resultiert daraus, dass diese Kosten bei der Haushaltsaufstellung 2019 bei der Haushaltsstelle „Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen“ geplant waren.

Bei den Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen handelt es sich um die Baunebenkosten (Planung-, Vermessungs- und Gutachterkosten) der Fußgängerbrücke in der Ruhraue und um die Kosten für den Pavillon im Lernort Kneipp. Die Abweichung in Höhe von rd. 214.200 € zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz resultiert daraus, dass der Bau der Fußgängerbrücke in der Ruhraue nicht im Jahr 2019 stattgefunden hat. Für das Haushaltsjahr 2020 wurden die Mittel neu veranschlagt.

Bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen und sonstige Baumaßnahmen (Kosten der Teichsanierung im Kurpark Dr. Grüne) ist es zu einer Verschlechterung in Höhe von insgesamt rd. 162.700 € gekommen. Die Abweichung zum Haushaltsansatz ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Die Baumaßnahmen des Kneipp Erlebnisparks Olsberg sind zum größten Teil im Jahr 2019 abgeschlossen worden. Im Jahr 2020 erfolgten kleinere Restarbeiten. Für die abgeschlossenen Baumaßnahmen sind die Schlussrechnungen noch im Jahr 2019 eingegangen. Bei der Haushaltsaufstellung 2019 sind wir davon ausgegangen, dass die Schlussrechnungen erst 2020 eingehen.
- Im Rahmen der Baumaßnahme ist es zu Kostensteigerung durch nicht vorhersehbare Maßnahmen (z. B. größerer Umfang der Teichsanierung im Kurpark Dr. Grüne, etc.) gekommen.
- Die Tilgungsleistungen von Krediten für den Bau des KEP Olsberg werden nun in diesem Produkt dargestellt (15.000 €).

Jahresbericht 2019

Produkt B3135	Produktverantwortung
Kurbetrieb	<u>ter Huurne, Heike</u>
	Baybure, Mehmet

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50.000	50.000	69.804,72	19.804,72	0
Sonstige Einzahlungen	25.285,30	0	0	376.044,71	376.044,71	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.285,30	50.000	50.000	445.849,43	395.849,43	0
Personalauszahlungen	15.256,60	12.221	12.221	13.309,84	1.088,84	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.065,90	28.410	48.410	43.279,24	-5.130,76	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	26.398,05	0	0	320.578,97	320.578,97	0
Sonstige Auszahlungen	7.047,47	5.200	13.900	28.855,00	14.955,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.768,02	45.831	74.531	406.023,05	331.492,05	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.482,72	4.169	-24.531	39.826,38	64.357,38	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.307,24	456.000	526.000	517.178,32	-8.821,68	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.307,24	456.000	526.000	517.178,32	-8.821,68	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.430,53	0	0	44,63	44,63	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.620,24	1.358.000	1.685.000	1.591.507,57	-93.492,43	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	13.500	13.500	109.855,04	96.355,04	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.050,77	1.371.500	1.698.500	1.701.407,24	2.907,24	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-108.743,53	-915.500	-1.172.500	-1.184.228,92	-11.728,92	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-145.226,25	-911.331	-1.197.031	-1.144.402,54	52.628,46	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	15.025,88	15.025,88	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	-15.025,88	-15.025,88	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-145.226,25	-911.331	-1.197.031	-1.159.428,42	37.602,58	0
Saldo	-145.226,25	-911.331	-1.197.031	-1.159.428,42	37.602,58	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3140	Produktverantwortung
Liegenschaften	<u>Rösen, Thomas</u> Baybure, Mehmet
	Tüllmann, Angelika Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.962,00	50.000	50.000	66.535,57	16.535,57	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.664,00	3.000	3.000	3.360,00	360,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	370.145,07	320.000	320.000	286.808,75	-33.191,25	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	962,00	500	500	1.198,00	698,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	10.700,60	5.100	5.100	20.622,35	15.522,35	0
Bestandsveränderungen	-69.333,46	155.000	155.000	174.138,45	19.138,45	0
Ordentliche Erträge	414.100,21	533.600	533.600	552.663,12	19.063,12	0
Personalaufwendungen	81.074,06	85.878	85.878	84.819,43	-1.058,57	0
Versorgungsaufwendungen	7.475,34	9.095	9.095	10.030,65	935,65	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.915,59	322.500	290.250	203.769,28	-86.480,72	0
Bilanzielle Abschreibungen	500.392,44	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.311,92	2.900	2.610	6.170,70	3.560,70	0
Ordentliche Aufwendungen	687.169,35	420.373	387.833	304.790,06	-83.042,94	0
Ordentliches Ergebnis	-273.069,14	113.227	145.767	247.873,06	102.106,06	0
Finanzerträge	0,00	0	0	175,43	175,43	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	175,43	175,43	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-273.069,14	113.227	145.767	248.048,49	102.281,49	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-273.069,14	113.227	145.767	248.048,49	102.281,49	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.271,68	22.048	22.048	31.948,93	9.900,93	0
Ergebnis	-321.340,82	91.179	123.719	216.099,56	92.380,56	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	10.988,00	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	207,00	207,00	0
Verrechnungssaldo	10.988,00	5.000	5.000	-207,00	-5.207,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Verpachtungen	173	176	179
Anpachtungen	33	33	33
Gestattungen	189	190	192
Anzahl der Wohn- und Gewerbegebiete	23	23	23
Verkaufte Wohn- und Gewerbegrundstücke	7	11	10
Verkaufte sonstige Grundstücke	7	3	4

Erläuterungen und Perspektiven

Gegenüber der Haushaltsplanung (Stand: fortgeschriebener Nachtragshaushalt) **verbessert sich das Ergebnis von 123.719 € um 92.381 € auf 216.100 €.**

Jahresbericht 2019

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Tüllmann, Angelika

Baybure, Mehmet

Caspari, Timo

1. Entwicklung/Abweichung bei den ordentlichen Erträgen:

Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (66.536 €)

Hier handelt es sich um anteilige Zuwendungen für den Grunderwerb des Krankenhausgrundstückes sowie Restkosten der Machbarkeitsstudie für diesen Bereich.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Verwaltungsgebühren Vorkaufsrecht = 3.360 €)

Privatrechtliche Leistungsentgelte (286.809 €)

a) Pachteinahmen (20.417 €)

Verpachtung von Grundstücken, Jagd- und Fischereipachtgelder, Erbbaurechtszahlung

b) Verkauf von Bauland (10 Grundstücke, Umlaufvermögen, 266.391 €)

5 Grundstücke "Bottschüre-Süd", Bigge

2 Grundstücke "Auf dem Heck", Elleringhausen

1 Grundstück "An der Linde", Wulmeringhausen

1 Grundstück "Niethaken/Langer Berg", Olsberg

1 Grundstück "Auf dem Kampe", Assinghausen

Der geplante Verkauf eines Grundstückes im Baugebiet "Am Stein", Olsberg, konnte in 2019 nicht realisiert werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1.198 €)

Es handelt sich um Gestattungsgebühren für private Leitungen in städtischen Grundstücken.

Sonstige ordentliche Erträge (20.622 €)

Hierbei handelt es sich um die Restbuchwerte von investiv gebuchten Grundstücksverkäufen aus dem Anlagevermögen (11.298 €) und sonstige Erträge (9.324 €).

Bestandsveränderungen (174.138 €)

Der Kauf von Bauland einschl. Nebenkosten wie Vermessung abzüglich der Abgänge der Restbuchwerte des Umlaufvermögens aus den 2019 getätigten Grundstücksverkäufen wird hier dargestellt.

2. Entwicklungen/Abweichungen bei den ordentlichen Aufwendungen

Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen (203.769 €)

Außer den Nebenkosten für Grundstücksankäufe und die Vermessung von Baugrundstücken sowie dem Kauf von Ökopunkten beziehen sich die Aufwendungen auf:

- den Rückkauf eines Grundstückes am ZOB,
- die Entwicklungskosten für das ehemalige Krankenhausgelände Olsberg und
- den Grunderwerb südlich der ehem. Krankenhausfläche.

Die Minderausgaben gegenüber dem Haushaltansatz von -86.481 € sind auf den noch nicht realisierbaren Erwerb von Gewerbeflächen zur Erweiterung des Gewerbegebietes "Hohler Morgen" zurückzuführen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (6.171 €)

Hier werden Wertveränderungen bei Sachanlagen (Abgang von Buchrestwerten aus investiven Grundstücksverkäufen) und sonstige kleinere Aufwendungen verbucht.

Aufwendungen aus internen Leistungen (31.949 €)

Sächl. Verwaltungsleistungen, Grundsteuern und Bauhofleistungen (einschl. Sicherung ehem. Krankenhausgebäude)

Jahresbericht 2019

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Tüllmann, Angelika

Baybure, Mehmet

Caspari, Timo

In 2019 wurde das 2 stufige Europa-weite Ausschreibungsverfahren zur Entwicklung des ehemaligen Krankenhausgrundstückes in Olsberg durchgeführt (Abschluss im Feb. 2020), in dem ein intensiver Austausch mit der zu diesem Verfahren gebildeten Auswahlkommission stand fand.

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	20.102	10.000	10.000	11.298,64	1.298,64	0

Saldo	20.102	10.000	10.000	11.298,64	1.298,64	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	20.102	10.000	10.000	11.298,64	1.298,64	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	20.102	10.000	10.000	11.298,64	1.298,64	0

Erläuterungen und Perspektiven

Es handelt sich um Verkaufsfälle von Grundstücken in Assinghausen, Bruchhausen, Elpe und Wulmeringhausen.

Jahresbericht 2019

Produkt B3140	Produktverantwortung
Liegenschaften	<u>Rösen, Thomas</u> Baybure, Mehmet Tüllmann, Angelika Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.962,00	50.000	50.000	51.440,00	1.440,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.832,48	3.000	3.000	3.192,00	192,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	316.620,21	20.000	20.000	340.351,61	320.351,61	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	962,00	500	500	50,00	-450,00	0
Sonstige Einzahlungen	66.480,10	100	100	91.287,71	91.187,71	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	175,43	175,43	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	485.856,79	73.600	73.600	486.496,75	412.896,75	0
Personalauszahlungen	78.023,66	85.878	85.878	86.800,61	922,61	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	9.095	9.095	17.505,99	8.410,99	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.031,24	322.500	322.500	97.317,88	-225.182,12	0
Sonstige Auszahlungen	43.379,42	2.900	2.900	116.152,20	113.252,20	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.434,32	420.373	420.373	317.776,68	-102.596,32	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.422,47	-346.773	-346.773	168.720,07	515.493,07	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.102,00	10.000	10.000	11.298,64	1.298,64	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.102,00	10.000	10.000	11.298,64	1.298,64	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	20.102,00	10.000	10.000	11.298,64	1.298,64	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	297.524,47	-336.773	-336.773	180.018,71	516.791,71	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	297.524,47	-336.773	-336.773	180.018,71	516.791,71	0
Saldo	297.524,47	-336.773	-336.773	180.018,71	516.791,71	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3145	Produktverantwortung
Gebäudewirtschaft	<u>Hart, Kristina</u> Kohlrautz, Björn
	Köhler, Richard

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	570.927,85	509.859	509.859	532.118,47	22.259,47	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.012,95	56.600	56.600	58.855,73	2.255,73	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.579,44	32.070	32.070	38.018,70	5.948,70	0
Sonstige ordentliche Erträge	115,92	0	0	0,00	0,00	0
Aktivierte Eigenleistungen	23.692,38	35.000	35.000	29.546,69	-5.453,31	0
Ordentliche Erträge	684.328,54	633.529	633.529	658.539,59	25.010,59	0
Personalaufwendungen	430.087,70	425.092	425.092	395.875,48	-29.216,52	0
Versorgungsaufwendungen	715,88	881	881	980,93	99,93	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	809.881,18	865.590	779.031	773.105,71	-5.925,29	0
Bilanzielle Abschreibungen	905.713,84	984.255	984.255	902.687,74	-81.567,26	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.856,24	72.950	65.655	49.933,20	-15.721,80	0
Ordentliche Aufwendungen	2.200.254,84	2.348.768	2.254.914	2.122.583,06	-132.330,94	0
Ordentliches Ergebnis	-1.515.926,30	-1.715.239	-1.621.385	-1.464.043,47	157.341,53	0
Finanzerträge	196,83	0	0	179,90	179,90	0
Finanzergebnis	196,83	0	0	179,90	179,90	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.515.729,47	-1.715.239	-1.621.385	-1.463.863,57	157.521,43	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.515.729,47	-1.715.239	-1.621.385	-1.463.863,57	157.521,43	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.317,73	19.680	19.680	15.743,43	-3.936,57	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.957,36	180.314	180.314	122.972,08	-57.341,92	0
Ergebnis	-1.597.369,10	-1.875.873	-1.782.019	-1.571.092,22	210.926,78	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Gesamtnutzflächen der Gebäude in m²	31.398	31.398	31.398
Anzahl der Gebäude bzw. -teile	45	44	44
Mietwohnungen	9	7	6
Hausmeister	3	3	3
Reinigungskräfte (teilzeitbeschäftigt)	8	6	4

Erläuterungen und Perspektiven

Zu den Kennzahlen:

Die Wohnung in der Grundschule Bruchhausen ist im Frühjahr 2019 als Wohnung nach dem Auszug der Asylsuchenden Familie als Wohnung aufgegeben worden und kann nach Renovierung als Abstellräume genutzt werden.

Weiterhin sind 2 weitere Reinigungskräfte im Jahr 2019 in Rente gegangen. Die Bezirke sind fremdvergeben worden.

Zur Teilergebnisrechnung:

In der Teilergebnisrechnung der Gebäudewirtschaft wird nachfolgend auf die Abweichungen des

Jahresbericht 2019

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Jahresergebnisses zum Haushaltsansatz eingegangen (in Klammern wird die Abweichung zum fortgeschrittenen Ansatz angegeben).

1. Ordentliche Erträge: 25.010,59 € (25.010,59 €)

1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen erhöhen sich um rd. 22.300 €. Neben der Auflösung der Sonderposten (rd. 455.000 €) ist ein Anteil der Bildungspauschale für Bauunterhaltungsmaßnahmen an Schulen (rd. 77.000 €) aufgelöst worden.

1.2 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Miete für den Kindergarten Elleringhausen ist zum 01.08.2019 angepasst worden.

1.3 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen sind um rd. 6.000 € gestiegen. Dies hängt mit verschiedenen Schadensregulierungen durch die Versicherung bzw. durch den Verursacher in Höhe von rd. 2.800 € sowie Nachzahlungen aus Nebenkostenabrechnungen 2018 in Höhe von 3.200 € zusammen.

1.4 Aktivierte Eigenleistungen

Die Aktivierten Eigenleistungen sind um rd. 5.500 € gesunken (siehe Investitionsplan).

2. Ordentliche Aufwendungen: 226.184,94 € (132.330,94 €)

2.1 Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

Die Reduzierung der Personalaufwendungen um rd. 29.200 € hängt mit dem Ausscheiden zweier Reinigungskräfte zum 01.03.2019 und zum 01.10.2019 zusammen. Die Bezirke sind aus wirtschaftlichen Gründen fremdvergeben worden. Eigenreinigung erfolgt nur noch im Rathaus, in einem Teilbezirk der Grundschule Bigge sowie im Kindergarten Assinghausen. Weiterhin wurde zum 01.10.2019 für die Nachfolge einer Verwaltungsmitarbeiterin in der techn. Gebäudewirtschaft (Beginn Altersteilzeit "Freistellungsphase" zum 01.03.2020) ein Architekt eingestellt.

Die Stelle wurde von 30 auf 39 Stunden erhöht. Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Budgets Gebäudewirtschaft und Denkmalschutz.

2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduzieren sich um rd. -92.500 € (-5.900 €)

Energiekosten: - 32.200 € (0 €)

Die verbrauchs- und nutzerabhängigen Bewirtschaftungskosten wie Energie und Bewirtschaftung reduzieren sich im Vergleich zum Ansatz. Die Reduzierung der Energiekosten ist hauptsächlich witterungsabhängig. Die Kalkulation basiert auf die witterungsbereinigten Verbräuche der letzten 3 Vorjahre. Insgesamt war das Jahr 2019 ein sehr mildes Jahr. Weiterhin ist die Wohnung in der Grundschule Bruchhausen aufgegeben worden.

Bauunterhaltung: -12.100 € (+3.000 €)

Im Haushalt bzw. Nachtragshaushalt sind finanzielle Mittel für den ersten Teil der Gefährdungsbeurteilung durch die SiFa-Begehung im Sommer 2017 für die Feuerwehrgerätehäuser

Jahresbericht 2019

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Antfeld, Bruchhausen, Elleringhausen und Gevelinghausen vorgesehen worden.

Diese Maßnahmen sind alle zurückgestellt worden, da der Brandschutzbedarfsplan erst im Jahr 2020 durch ein externes Büro neu aufgestellt werden soll.

Folgende größere Maßnahmen sind im Jahr 2019 durchgeführt worden:

1. rd. 5.800 € Turnhalle Ruhrkampfbahn - Absturzsicherungen Geräteraumtore
2. rd. 6.000 € Turnhalle Sekundarschule Gebäude B - Absturzsicherungen Geräteraumtore
3. rd. 11.500 € GS Bruchhausen - Keller Neubau - Errichtung Toilettenanlage für KiGa-Betrieb
4. rd. 5.500 € Gs Olsberg - Sauerlaufzone Eingangsbereiche

Weitere Bewirtschaftungskosten: -48.200 € (-8.900 €)

Die Kosten für die Fremdreinigung haben sich um 3.600 € (26.700 €) aufgrund einer weiteren Fremdvergabe von 2 Reinigungsbezirken zum 01.03. und zum 01.10.2019 sowie tariflichen Steigerungen erhöht.

Weiterhin sind die Kosten für Prüfungen und Wartungen um rd. 6.500 € gestiegen.

Alle weiteren Bewirtschaftungskosten vor allem Reinigungsmittel, die Pflege der Außenanlagen, Rasenmähen und die Bewirtschaftung der Spielplätze an städtischen Gebäuden sind erheblich gesunken. Durch den trockenen Sommer gab es nur 5 Pflegeintervalle der Außenanlagen im Jahr 2019 (geplant sind max. 7 je nach Witterung).

2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen reduzieren sich um rd. 81.600 €.

2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen reduzieren sich um rd. 23.000 € (15.700 €) auf rd. 49.900 €. Es sind geringere Kosten bei den Geschäftsaufwendungen und Versicherungsbeiträge angefallen. Weiterhin sind die Nebenkosten für die Turnhalle Wiemeringhausen im Jahr 2019 nur teilweise abgerechnet worden.

3. Finanzerträge

Die Finanzerträge sind plankonform.

4. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Wohnung in der GS Bruchhausen ist im Frühjahr 2019 nach Auszug der Asylsuchenden Familie aus der Vermietung herausgenommen worden und dient lediglich als Abstellräume.

5. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Bauhofleistungen haben sich im Jahr 2019 um rd. 53.000 € reduziert. Allein bei den Bauunterhaltungsmaßnahmen sind rd. 26.000 € weniger (58.000 € anstatt 84.000 €) ausgegeben worden. Weiterhin sind wesentlich weniger Aufwendungen für den Winterdienst sowie für die Unterhaltung der Spielplätze an den städt. Gebäuden angefallen.

Die sächlichen Verwaltungskosten haben sich um rd. 4.300 € reduziert.

6. **Das Jahresergebnis hat sich um rd. 304.800 € (210.900 €) auf - 1.571.100 € verbessert.**

Jahresbericht 2019

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Gebäudewirtschaft - Energiebilanz 2019

Auf die jährlichen Energiebilanzen seit dem Jahr 2013 wird Bezug genommen.

Im Jahr 2019 wurde die energetische Sanierung (Fassadensanierung) an der Grundschule Olsberg fertiggestellt.

Die Energiebilanz der Gebäudewirtschaft einschließlich dem Jahr 2019 wird nachfolgend in Diagrammen dargestellt:

Hinweise zu den Diagrammen:

Die Daten beziehen sich auf

- die Gebäude der Gebäudewirtschaft (Rathaus, Schulen, Kindergärten, Feuerwehrgeräte- u. Dorfgemeinschaftshäuser, Wohnungen)
- zum Vergleich mit dem Jahr 2015:
Das Sportheim Elpe wird ab dem Jahr 2016 mit erfasst.
- witterungsbereinigte Wärmeverbräuche
- CO₂-Äquivalenz
Die Faktoren sind aus der GEMIS 4.6 Datenbank herangezogen worden.
Diese sind auch Grundlage des integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Hochsauerlandkreis und den beteiligten Städten
- nicht berücksichtigt sind Nutzungsänderungen (z.B. längere Nutzungszeiten oder Nutzung von weiteren Räumen - Kindergarten Wiemeringhausen - Nutzung Obergeschoss)

Jahresbericht 2019

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Kohlrautz, Björn

Köhler, Richard

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11120 Verwaltungsgebäude GBW						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11120-7831000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
11120-7832000000	247	0	0	96,39	96,39	0
Saldo	-247	-1.000	-1.000	-96,39	903,61	0
12600 Feuerschutz GBW						
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
12600-7851000000	0	40.000	40.000	9.662,64	-30.337,36	0
Saldo	0	-40.000	-40.000	-9.662,64	30.337,36	0
21100 Grundschulen GBW						
Investitionszuwendungen vom Land						
21100-6811000000	213.927	30.000	30.000	31.138,00	1.138,00	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21100-6811020000	162.754	0	0	256.949,97	256.949,97	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
21100-6818000000	250	0	0	1.538,91	1.538,91	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21100-7821000000	0	0	0	1.538,91	1.538,91	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21100-7831000000	10.979	0	0	1.869,31	1.869,31	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21100-7832000000	0	0	0	197,09	197,09	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
21100-7851000000	379.717	365.000	365.000	338.550,76	-26.449,24	26.000
Saldo	-13.765	-335.000	-335.000	-52.529,19	282.470,81	-26.000
21602 Sekundarschule GBW						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21602-6811020000	0	200.000	200.000	0,00	-200.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21602-7831000000	0	4.000	4.000	0,00	-4.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21602-7832000000	590	0	0	669,81	669,81	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
21602-7851000000	0	50.000	50.000	0,00	-50.000,00	0
AZ Tiefbaumaßnahmen						
21602-7852000000	22.419	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-23.009	146.000	146.000	-669,81	-146.669,81	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3145 Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina
Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

36500 Kindertageseinrichtungen GBW

Investitionszuwendungen von Zweckverbänden						
36500-6813000000	103.979	0	0	-1.444,32	-1.444,32	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36500-7821000000	0	0	0	6.743,90	6.743,90	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36500-7831000000	568	30.000	30.000	1.909,85	-28.090,15	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
36500-7851000000	115.532	30.000	40.000	1.387,54	-38.612,46	15.000
Saldo	-12.121	-60.000	-70.000	-11.485,61	58.514,39	-15.000

57300 Dorfgemeinschaftshäuser GBW

Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
57300-6868000000	620	0	0	620,00	620,00	0
Saldo	620	0	0	620,00	620,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	481.529	230.000	230.000	288.802,56	58.802,56	0
Auszahlungen	530.051	520.000	530.000	362.626,20	-167.373,80	41.000
Saldo	-48.522	-290.000	-300.000	-73.823,64	226.176,36	-41.000

Jahresbericht 2019

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Erläuterungen und Perspektiven

Im Wesentlichen spiegelt der Jahresbericht die Investitionen an folgenden Gebäuden im Jahr 2019 dar:

Feuerschutz - Feuerwehr Elpe -

Im gemischt genutzten Gebäude Kindergarten, Dorfgemeinschaft und Feuerwehrgerätehaus Elpe wird gemäß Gefährdungsbeurteilung für Feuerwehren der SiFa eine Erweiterung des Feuerwehrtraktes erfolgen. Im Jahr 2019 haben bereits diverse Abstimmungen u.a. mit dem externen Architekten und der Feuerwehr Elpe stattgefunden. Für Baunebekosten wie Architektenleistungen, Vermessungskosten und Brandschutzkonzept sind im Jahr 2019 Kosten in Höhe von rd. 9.700 € angefallen.

Die Umsetzung der Baumaßnahme wird in den Jahren 2020 und 2021 erfolgen.

Grundschulen - Grundschule Olsberg -

Neben den Fördermitteln für die energetische Sanierung in Höhe von rd. 31.000 € sind Mittel aus der Bildungspauschale in Höhe von rd. 257.000 € eingezahlt worden.

Für die energetische Sanierung der Grundschule Olsberg, 3. Bauabschnitt, sind im Jahr 2019 rd. 338.600 € ausgegeben worden.

Im 3. und letzten Bauabschnitt dieser energetischen Maßnahme wurden die Fassaden der Verwaltungsräume und der Mietwohnung saniert. Wesentliche Bestandteile der Arbeiten waren hierbei die Dämmung der Außenwände mit einem Wärme-Dämm-Verbundsystem und der Austausch der alten Fensterelemente. Außerdem wurde im Bereich des Haupteingangs der Schule ein neues, größeres Vordach angebracht und der Kellerabgang auf dieser Fassadenseite saniert. Neben der statischen Ertüchtigung der Mauer und der Erneuerung des Treppengeländers wurde abschließend eine neue Beschilderung der Schule angebracht. Die Herrichtung der Stellplätze bzw. der Außenanlagen vor dem Gebäude soll als getrenntes Projekt in 2021 zusammen mit der Neuansbindung der Schule vom ehem. Krankenhausparkplatz realisiert werden.

Hinweis:

Die noch zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von rd. 26.400 € sollen in Höhe von 26.000 € Mittel für die letzten Rechnungen per Ermächtigung in das Jahr 2020 übertragen werden. Die Leistungen sind bereits im Jahr 2019 erbracht worden. Eine Abrechnung der Leistungen erfolgt erst im Jahr 2020.

Sekundarschule

Die Planungen für die Umsetzung des Schulkonzeptes sowie die Stellung des Bauantrages sind im Jahr 2019 nicht erfolgt. Die Maßnahmen einschließlich Planungen sind im Haushalt 2020 berücksichtigt worden.

Kindertageseinrichtungen

- Kindergarten Elleringhausen -

Zuviel erhaltene Fördermittel für die Umbaumaßnahme U3/U2 im Kindergarten Elleringhausen (Jahr 2018) mussten in Höhe von rd. 1.400 € zurückerstattet werden.

- Kindergarten Wiemeringhausen -

Am Kindergarten Wiemeringhausen ist eine neue Gerätehütte in Höhe von rd. 6.700 € angeschafft worden.

Für die Umsetzung der Sanierung des Erdgeschosses ist ein externes Planungsbüro, aufgrund personeller Engpässe, hinzugezogen worden. Die Planungen sind im Jahr 2019 begonnen worden. Die Umsetzung der

Jahresbericht 2019

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Maßnahme soll im Sommer 2020 erfolgen.

Hinweis:

Die noch zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von rd. 38.600 € sollen in Höhe von 15.000 € Mittel für die Fachplanungskosten per Ermächtigung in das Jahr 2020 übertragen werden. Die Leistungen sind bereits im Jahr 2019 erbracht worden. Eine Abrechnung der Leistungen erfolgt erst im Jahr 2020.

- Kindergarten/Feuerwehr -Elpe

Für die Umsetzung der Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Elpe (siehe oben) musste ein Teil des Grundstücks mit dem Nachbarn getauscht werden. Die damit verbundenen Kosten (Notar, Vermessung) betragen rd. 1.900 €.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	273,65	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-334,30	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.023,88	56.600	56.600	60.334,04	3.734,04	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.234,49	32.070	32.070	37.113,02	5.043,02	0
Sonstige Einzahlungen	115,92	0	0	3.376,29	3.376,29	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.313,64	88.670	88.670	100.823,35	12.153,35	0
Personalauszahlungen	416.183,38	413.930	413.930	382.072,94	-31.857,06	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	881	881	1.696,81	815,81	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	845.435,52	865.590	865.590	776.238,68	-89.351,32	0
Sonstige Auszahlungen	52.666,09	72.950	72.950	51.123,35	-21.826,65	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.314.284,99	1.353.351	1.353.351	1.211.131,78	-142.219,22	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.219.971,35	-1.264.681	-1.264.681	-1.110.308,43	154.372,57	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	480.909,41	230.000	230.000	288.182,56	58.182,56	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	620,00	0	0	620,00	620,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	481.529,41	230.000	230.000	288.802,56	58.802,56	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	8.282,81	8.282,81	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	517.667,77	485.000	510.000	349.600,94	-160.399,06	41.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.383,55	35.000	35.000	4.742,45	-30.257,55	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	530.051,32	520.000	545.000	362.626,20	-182.373,80	41.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.521,91	-290.000	-315.000	-73.823,64	241.176,36	-41.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.268.493,26	-1.554.681	-1.579.681	-1.184.132,07	395.548,93	-41.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.268.493,26	-1.554.681	-1.579.681	-1.184.132,07	395.548,93	-41.000
Saldo	-1.268.493,26	-1.554.681	-1.579.681	-1.184.132,07	395.548,93	-41.000

Jahresbericht 2019

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Pape, Bernd

Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.973,96	80.944	80.944	83.218,53	2.274,53	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.157,83	21.400	21.400	10.875,07	-10.524,93	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.613,26	8.100	8.100	15.926,00	7.826,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.469,02	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	103.214,07	110.444	110.444	110.019,60	-424,40	0
Personalaufwendungen	1.060.825,37	1.147.732	1.147.732	1.065.686,37	-82.045,63	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.014,63	200.370	163.033	162.522,42	-510,58	0
Bilanzielle Abschreibungen	142.877,65	128.766	128.766	139.364,53	10.598,53	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.120,73	36.600	50.240	49.034,24	-1.205,76	0
Ordentliche Aufwendungen	1.442.838,38	1.513.468	1.489.771	1.416.607,56	-73.163,44	0
Ordentliches Ergebnis	-1.339.624,31	-1.403.024	-1.379.327	-1.306.587,96	72.739,04	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.339.624,31	-1.403.024	-1.379.327	-1.306.587,96	72.739,04	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.339.624,31	-1.403.024	-1.379.327	-1.306.587,96	72.739,04	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.338.065,83	1.395.700	1.395.700	1.437.122,82	41.422,82	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.582,25	5.193	5.193	10.428,88	5.235,88	0
Ergebnis	-7.140,73	-12.517	11.180	120.105,98	108.925,98	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	53.919,99	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	550,00	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	53.369,99	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Mitarbeiter Bauhof einschl. -leiter	19	21	21
Erträge einschl. interner Leistungsbeziehungen in €	1.346.355	1.338.066	1.437.123

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen und Abweichungen

Zuwendungen und allgemeine Umlage

- anteiliger Betrag aus der jährlichen Auflösung der Zuwendungen und Umlagen: (Auflösung von Investitionszuschüssen vom Land) Verbesserung gegenüber Ansatz von 2.163,- € aufgrund von höher ausgefallenen Zuwendungen vom Land.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

- Mieten und Pachten (Wohnung im Gebäude des Bauhofes): 5.400,- €
- Einnahmen von Externen (Bauhofleistungen für Dritte): 5.475,- €, Rückgang gegenüber dem Ansatz um 10.525,- €. Angesichts des umfangreichen Aufgabenumfanges des Bauhofes war mit dem bestehen Personal die Übernahme von Aufträgen Dritter nur noch in einem eingeschränkten Umfang möglich.

Kostenerstattung: 15.926,- €, Verbesserung des Ergebnisses um 7.826,- € aufgrund höherer Erstattungen von Versicherungen und Erträgen aus Lohnkostenzuschüssen.

Jahresbericht 2019

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Pape, Bernd

Caspari, Timo

Die Erträge aus der Abrechnungen der Bauhofleistungen gegenüber dem Stadthaushalt werden finanztechnisch nicht als ordentliche Erträge, sondern als Erträge aus internen Leistungsbeziehungen dargestellt.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen und Abweichungen:

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf 1.065.686,- € für die Beschäftigten des Bauhofes (einschl. Bauhofleiter) und liegen um rd. 82.046,- € unter dem Planansatz. Grund hierfür sind u. a. umfangreiche Krankengeldzahlungen für länger erkrankte Mitarbeiter.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Jahresgesamtbetrag dieser Aufwendungen (z.B. Instandhaltung Grundstücke, Gebühren, Strom, Wasser, Treibstoffkosten usw.) beläuft sich auf 162.522,- € und liegt damit um 37.848,- € unter dem Planansatz, da insbesondere bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Einsparungen erzielt werden konnten. Ursache hierfür ist u. a. , dass im Jahr 2019 weniger Geräte von Fremdunternehmern angemietet wurden.

Bilanzielle Abschreibungen

Der Gesamtbetrag beläuft sich auf 139.365,- €. Die Abschreibungen auf Fahrzeuge sind bei der Haushaltsaufstellung zu hoch kalkuliert worden, die Abschreibungen sind gegenüber dem Haushaltsansatz um 49.805,- € geringer ausgefallen. Gleichzeitig wurden die Abschreibungen auf Maschinen/Geräte im Haushaltsansatz nicht berücksichtigt, hier ergibt sich daher gegenüber dem Ansatz von 0,- € eine Abschreibung in Höhe von 34.111,- €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 49.034,- € haben sich gegenüber dem Planansatz um 12.434,- € erhöht (Mieten für Fahrzeuge, Geschäftsaufwendungen u.a.). Insb. für Versicherungsbeiträge wurde irrtümlich ein zu niedriger Haushaltsansatz gewählt.

3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen belaufen sich auf insgesamt: 1.437.123,- €. Es konnten gegenüber dem Haushaltsansatz 41.423,- € mehr IBL-Leistungen erbracht werden.

Fazit:

Insbesondere aufgrund der höheren Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (IBL-Leistungen) und der geringer ausgefallenen Personalkosten durch Krankengeldzahlungen, fällt das Jahresergebnis mit 120.106,- € gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsansatz um 132.623,- € (ohne Verrechnung mit Erträgen aus der allgemeinen Rücklage) besser als erwartet aus.

Jahresbericht 2019

Produkt B3150	Produktverantwortung
Bauhof	<u>Pape, Bernd</u>
	Caspari, Timo

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11119 Bauhof						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11119-6831000000	55.799	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11119-7821000000	22.000	0	0	22.179,00	22.179,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11119-7832000000	199.105	30.000	30.000	8.295,83	-21.704,17	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
11119-7832000000	2.055	5.000	5.000	2.375,85	-2.624,15	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
11119-7851000000	0	0	0	26.037,31	26.037,31	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
11119-7852000000	0	0	0	15.440,89	15.440,89	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
11119-7853000000	0	0	0	6.303,73	6.303,73	0
Saldo	-167.360	-30.000	-30.000	-80.632,61	-50.632,61	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	55.799	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0
Auszahlungen	223.160	35.000	35.000	80.632,61	45.632,61	0
Saldo	-167.360	-30.000	-30.000	-80.632,61	-50.632,61	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2019 wurde vom geplanten Investitionsplan abgewichen. Hintergrund ist die Neuerichtung eines Salzsilos für Elpe, die zuvor nicht geplant war. Aus diesem Grund wurden lediglich rd. 10.000 € für den Erwerb von Fahrzeugen u. Geräten sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung verausgabt. Dazu gehörten u. a.

- Zaunanlage Bauhof: 2.600,- €
- Schneeketten Fremunternehmer: 1.900,- €
- Steckregal: 1.300,- €

Das Streusalzsilos Elpe hat rd. 26.000 € gekostet.

Da entgegen der Planung kein neues Fahrzeug angeschafft wurde, gab es auch keinen Erlös aus dem Verkauf eines Altfahrzeuges (- 5.000 €).

Im abgebildeten Jahresergebnis sind rd. 44.000 € enthalten, welche eine bereits in 2018 abgeschlossene Maßnahme betreffen (Erweiterung und Herrichtung des Bauhofgeländes). Erst im Rahmen der Prüfung durch die Wirtschaftsprüfer wurde endgültig entschieden, diese investiv abzubilden. Die dann in 2019 erfolgte Umbuchung wurde dann außerplanmäßig im Jahr 2019 veranschlagt.

Jahresbericht 2019

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Pape, Bernd

Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.217,65	21.400	21.400	8.750,48	-12.649,52	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.502,58	8.100	8.100	22.209,29	14.109,29	0
Sonstige Einzahlungen	2.589,71	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.309,94	29.500	29.500	30.959,77	1.459,77	0
Personalauszahlungen	1.114.922,32	1.147.732	1.147.732	1.065.405,83	-82.326,17	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	229.669,01	200.370	183.070	127.233,45	-55.836,55	0
Sonstige Auszahlungen	51.529,50	34.600	51.900	43.584,97	-8.315,03	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.396.120,83	1.382.702	1.382.702	1.236.224,25	-146.477,75	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.369.810,89	-1.353.202	-1.353.202	-1.205.264,48	147.937,52	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	55.799,30	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.799,30	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.000,00	0	0	22.179,00	22.179,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	47.781,93	47.781,93	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	201.159,71	35.000	35.000	10.671,68	-24.328,32	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	223.159,71	35.000	35.000	80.632,61	45.632,61	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-167.360,41	-30.000	-30.000	-80.632,61	-50.632,61	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.537.171,30	-1.383.202	-1.383.202	-1.285.897,09	97.304,91	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.537.171,30	-1.383.202	-1.383.202	-1.285.897,09	97.304,91	0
Saldo	-1.537.171,30	-1.383.202	-1.383.202	-1.285.897,09	97.304,91	0

Jahresbericht 2019

Produkt B3160	Produktverantwortung
Abwasserwerk	<u>Rösen, Thomas</u> Kotthoff, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.508,70	15.050	15.050	15.433,82	383,82	0
Ordentliche Erträge	17.508,70	15.050	15.050	15.433,82	383,82	0
Personalaufwendungen	8.733,61	7.748	7.748	7.645,51	-102,49	0
Versorgungsaufwendungen	4.734,88	3.826	3.826	4.226,59	400,59	0
Ordentliche Aufwendungen	13.468,49	11.574	11.574	11.872,10	298,10	0
Ordentliches Ergebnis	4.040,21	3.476	3.476	3.561,72	85,72	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.040,21	3.476	3.476	3.561,72	85,72	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.040,21	3.476	3.476	3.561,72	85,72	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.040,21	3.476	3.476	3.561,72	85,72	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Aufwendungen in €	3.640.000	3.476.000	3.754.000
Investitionen ohne Finanzierungstätigkeit in €	1.070.000	1.626.000	946.000
Netzlänge in km	193	193	193

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem städtischen Kernhaushalt und dem Abwasserwerk dargestellt.

Die im städt. Haushalt entstehenden Personal- und Versorgungsaufwendungen (insges.: 11.872 €) und sächlichen Verwaltungskosten (Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: 3.562 €) werden durch Kostenerstattungen des Abwasserwerkes (15.434 €) gedeckt.

Die Verwaltungskostenerstattungen für die kaufm. und techn. Betriebsführungsleistungen der HSW für das Abwasserwerk Olsberg werden direkt über den Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes, wie auch alle übrigen Erträge und Aufwendungen des Abwasserwerkes, abgewickelt.

In 2019 fanden 4 Betriebsausschusssitzungen statt.

Arbeitsschwerpunkte des Abwasserwerkes in 2019:

- Jahresabschluss 2019
- Abwicklung des Wirtschaftsplanes 2019 und unterjährige Berichte
- Investitionsschwerpunkte 2019
 - Kanalerneuerung im Rahmen des ZKO (Sachsenecke und Rutsche)
 - Kanalsanierungen in Bigge (2. Teilgebiet, rd. 600.000 €)
- Kalkulation der Kanalgebühren sowie Aufstellung und Verabschiedung des Wirtschaftsplanes 2020

Ferner hat das Abwasserwerk Olsberg in 2019 an den städt. Haushalt aus Gewinnvorträgen der Vorjahre einen Betrag von 300.000 € ausgeschüttet, die nicht in diesem Produkt sondern im Zentralbudget abgebildet sind.

Jahresbericht 2019

Produkt B3160	Produktverantwortung
Abwasserwerk	<u>Rösen, Thomas</u>
	Kotthoff, Stefan

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.819,77	15.050	15.050	14.418,70	-631,30	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.819,77	15.050	15.050	14.418,70	-631,30	0
Personalauszahlungen	9.928,52	7.748	7.748	9.037,10	1.289,10	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	3.826	3.826	8.961,47	5.135,47	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.928,52	11.574	11.574	17.998,57	6.424,57	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.891,25	3.476	3.476	-3.579,87	-7.055,87	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.891,25	3.476	3.476	-3.579,87	-7.055,87	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.891,25	3.476	3.476	-3.579,87	-7.055,87	0
Saldo	8.891,25	3.476	3.476	-3.579,87	-7.055,87	0