



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresabschluss 2020

**Jahresbericht zum
Haushaltsbuch 2020**

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

	<u>Seite</u>
Jahresabschluss 2020	5
Aufstellungsvermerk	7
Gesamtergebnisrechnung (Anlage 1)	8
Gesamtfinanzrechnung (Anlage 2)	9
Teilrechnungen nach NKF (Anlage 3)	10
Bilanz (Anlage 4)	36
Anhang (Anlage 5)	37
Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang)	57
Eigenkapitalspiegel (Anlage 2 zum Anhang)	58
Forderungsspiegel (Anlage 3 zum Anhang)	59
Verbindlichkeitspiegel (Anlage 4 zum Anhang)	60
Ermächtigungsübertragungen (Anlage 5 zum Anhang)	61
Aufstellung gem. § 95 Abs. 2 GO NW (Anlage 6 zum Anhang)	63
Lagebericht (Anlage 6)	71
Kennzahlenset (Anlage 1 zum Lagebericht)	96
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2020	 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 2020 - Fachbereichsbudgets -	 125
Gesamtübersicht der Fachbereichsbudgets	126
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.1 - Zentrale Dienste	129
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.2 - Bildung, Sport, Freizeit	179
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.1 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	211
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.2 - Soziales	249
Fachbereich 3 - Bauen, Stadtentwicklung	273



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresabschluss 2020

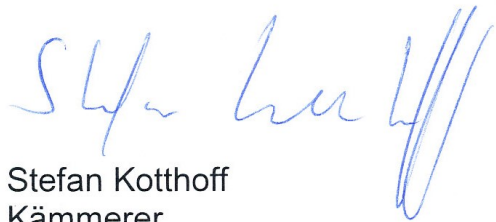
**Aufstellungsvermerk
Gesamtergebnisrechnung
Gesamtfinanzrechnung
Teilrechnungen nach NKF
Bilanz
Anhang
Lagebericht**

Entwurf des Jahresabschluss 2020 der Stadt Olsberg

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschluss 2020 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), in der zurzeit gültigen Fassung, aufgestellt und wird hiermit gem. § 95 Abs. 5 GO NW zur Bestätigung vorgelegt.

Olsberg, den 28.07.2021

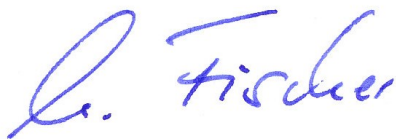


Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschluss 2020 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), in der zurzeit gültigen Fassung, von mir bestätigt.

Olsberg, den 28.07.2021



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Jahresabschluss 2020

Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.235.367	25.183.000	0	23.825.385,45	-1.357.615	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.580.012	5.315.963	0	8.887.345,14	3.571.382	0
Sonstige Transfererträge	52.641	17.500	0	0,00	-17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.575.121	2.481.545	0	2.357.857,41	-123.688	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.713.349	2.574.957	0	981.829,60	-1.593.127	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.523.632	3.170.716	0	2.953.674,02	-217.042	0
Sonstige ordentliche Erträge	889.485	542.400	0	1.750.021,76	1.207.622	0
Aktiviert Eigenleistungen	140.956	71.000	0	155.778,58	84.779	0
Bestandsveränderungen	174.138	464.500	0	-5.197,60	-469.698	0
Ordentliche Erträge	37.884.702	39.821.581	0	40.906.694,36	1.085.113	0
Personalaufwendungen	8.503.272	8.687.877	0	8.714.385,75	26.509	0
Versorgungsaufwendungen	774.730	439.218	0	717.493,34	278.275	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.417.171	9.486.249	38.600	6.721.926,67	-2.764.322	1.800
Bilanzielle Abschreibungen	4.346.199	4.318.237	0	4.327.013,77	8.777	0
Transferaufwendungen	14.551.790	13.727.572	0	14.569.454,09	841.882	21.640
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.741.416	2.726.171	46.000	2.380.953,13	-345.218	94.300
Ordentliche Aufwendungen	40.334.579	39.385.324	84.600	37.431.226,75	-1.954.097	117.740
Ordentliches Ergebnis	-2.449.877	436.257	-84.600	3.475.467,61	3.039.211	-117.740
Finanzerträge	477.176	394.684	0	464.707,34	70.023	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	732.024	686.145	0	713.064,60	26.920	0
Finanzergebnis	-254.848	-291.461	0	-248.357,26	43.104	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.704.725	144.796	-84.600	3.227.110,35	3.082.314	-117.740
Außerordentliche Erträge	0	0	0	798.760,38	798.760	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	798.760,38	798.760	0
Ergebnis	-2.704.725	144.796	-84.600	4.025.870,73	3.881.075	-117.740
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	10.878	10.000	0	16.959,00	6.959	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	32.206	0	0	29.345,76	29.346	0
Verrechnungssaldo	-21.329	10.000	0	-12.386,76	-22.387	0

Jahresabschluss 2020

Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	24.106.737	25.183.000	0	23.992.960,90	-1.190.039	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.652.496	3.696.610	0	7.015.803,02	3.319.193	0
Sonstige Transfereinzahlungen	17.641	17.500	0	0,00	-17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.147.998	1.998.570	0	1.955.941,04	-42.629	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.829.365	1.514.957	0	1.011.597,11	-503.360	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.839.960	3.169.166	0	3.433.169,44	264.003	0
Sonstige Einzahlungen	3.475.757	515.100	0	1.956.796,12	1.441.696	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	532.305	394.684	0	461.482,68	66.799	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.602.258	36.489.587	0	39.827.750,31	3.338.163	0
Personalauszahlungen	7.923.005	8.256.025	0	8.077.067,25	-178.958	0
Versorgungsauszahlungen	554.035	579.999	0	617.792,34	37.793	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.506.824	9.282.149	28.600	6.867.117,35	-2.415.032	1.800
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.325.105	686.145	0	952.608,14	266.463	0
Transferauszahlungen	14.252.213	13.727.572	0	13.170.677,88	-556.894	21.640
Sonstige Auszahlungen	4.293.305	2.703.671	46.000	3.874.849,43	1.171.178	94.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.854.487	35.235.561	74.600	33.560.112,39	-1.675.449	117.740
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.747.771	1.254.026	-74.600	6.267.637,92	5.013.612	-117.740
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.943.732	3.430.500	0	3.613.661,91	183.162	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	28.864	22.000	0	18.906,00	-3.094	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	48.644	50.470	0	50.345,42	-125	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	229.601	71.800	0	211.478,68	139.679	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.250.841	3.574.770	0	3.894.392,01	319.622	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	76.533	10.000	0	83.056,79	73.057	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.489.817	5.236.100	89.100	3.560.733,27	-1.675.367	301.700
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	728.334	1.205.000	137.000	786.335,62	-418.664	145.500
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	83.632	84.500	0	36.757,00	-47.743	47.740
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	930.000	985.000	0	785.000,00	-200.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.308.316	7.520.600	226.100	5.251.882,68	-2.268.717	494.940
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.057.475	-3.945.830	-226.100	-1.357.490,67	2.588.339	-494.940
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.690.296	-2.691.804	-300.700	4.910.147,25	7.601.951	-612.680
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.668.458	2.734.730	0	1.500.000,00	-1.234.730	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.035.000	2.000.000	0	7.232.028,00	5.232.028	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.932.655	1.379.610	0	1.362.223,35	-17.387	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.000.000	0	0	8.000.000,00	8.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-229.197	3.355.120	0	-630.195,35	-3.985.315	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.461.099	663.316	-300.700	4.279.951,90	3.616.636	-612.680
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme	-13.774			-46.222,77		
Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.300.267			5.747.592,53		
Liquide Mittel	5.747.593			9.981.321,66		

Jahresabschluss 2020

01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.189	353.181	0	173.551,35	-179.630	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.447	2.800	0	3.155,50	356	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	305.337	1.103.120	0	221.633,62	-881.486	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.214	107.350	0	109.754,80	2.405	0
Sonstige ordentliche Erträge	116.395	66.150	0	88.897,05	22.747	0
Bestandsveränderungen	174.138	464.500	0	-5.197,60	-469.698	0
Ordentliche Erträge	947.720	2.097.101	0	591.794,72	-1.505.306	0
Personalaufwendungen	3.597.502	3.784.302	0	3.873.138,85	88.837	0
Versorgungsaufwendungen	592.761	265.394	0	521.224,39	255.830	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497.438	1.629.420	0	409.830,14	-1.219.590	0
Bilanzielle Abschreibungen	257.840	249.829	0	257.891,62	8.063	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	801.138	999.035	46.000	874.748,17	-124.287	90.900
Ordentliche Aufwendungen	5.746.680	6.927.980	46.000	5.936.833,17	-991.147	90.900
Ordentliches Ergebnis	-4.798.960	-4.830.879	-46.000	-5.345.038,45	-514.159	-90.900
Finanzerträge	175	0	0	252,70	253	0
Finanzergebnis	175	0	0	252,70	253	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.798.784	-4.830.879	-46.000	-5.344.785,75	-513.907	-90.900
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.798.784	-4.830.879	-46.000	-5.344.785,75	-513.907	-90.900
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.951.954	2.110.109	0	1.905.267,84	-204.841	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.892	296.067	0	264.936,29	-31.131	0
Ergebnis	-3.106.722	-3.016.837	-46.000	-3.704.454,20	-687.617	-90.900
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	0	10.000	0	16.246,00	6.246	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	322	0	0	22.935,06	22.935	0
Verrechnungssaldo	-322	10.000	0	-6.689,06	-16.689	0

Jahresabschluss 2020

01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.387	200.000	0	966,60	-199.033	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.279	2.800	0	3.371,50	572	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.755	43.120	0	222.066,56	178.947	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.316	107.300	0	60.863,14	-46.437	0
Sonstige Einzahlungen	152.007	38.850	0	94.984,15	56.134	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	175	0	0	252,70	253	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	678.920	392.070	0	382.504,65	-9.565	0
Personalauszahlungen	3.038.946	3.370.453	0	3.235.102,71	-135.350	0
Versorgungsauszahlungen	225.294	406.175	0	421.523,39	15.348	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	358.622	1.594.140	0	483.120,04	-1.111.020	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	794	0	0	1.632,01	1.632	0
Sonstige Auszahlungen	918.622	919.815	46.000	866.641,51	-53.173	90.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.542.278	6.290.583	46.000	5.008.019,66	-1.282.563	90.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.863.358	-5.898.513	-46.000	-4.625.515,01	1.272.998	-90.900
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.053	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.299	22.000	0	16.250,00	-5.750	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.351	22.000	0	16.250,00	-5.750	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	39.553	0	0	52.717,48	52.717	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.782	0	0	3.398,11	3.398	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	120.721	99.500	121.000	84.608,66	-14.891	137.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	83.632	84.500	0	36.757,00	-47.743	47.740
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	291.688	184.000	121.000	177.481,25	-6.519	184.740
Saldo aus Investitionstätigkeit	-278.337	-162.000	-121.000	-161.231,25	769	-184.740
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.141.695	-6.060.513	-167.000	-4.786.746,26	1.273.767	-275.640
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.141.695	-6.060.513	-167.000	-4.786.746,26	1.273.767	-275.640
Saldo	-4.141.695	-6.060.513	-167.000	-4.786.746,26	1.273.767	-275.640
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme				-46.222,77		
Saldo nach Berücksichtigung noch nicht verbuchter Zahlungsströme				-4.832.969,03		

Jahresabschluss 2020

02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.451	151.467	0	160.975,79	9.509	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	163.693	131.850	0	134.816,28	2.966	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.552	11.640	0	11.584,05	-56	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.691	13.800	0	16.154,20	2.354	0
Sonstige ordentliche Erträge	25.773	25.750	0	31.057,82	5.308	0
Aktiviertete Eigenleistungen	8.892	10.000	0	51.733,45	41.733	0
Ordentliche Erträge	394.052	344.507	0	406.321,59	61.815	0
Personalaufwendungen	346.411	358.672	0	333.852,92	-24.819	0
Versorgungsaufwendungen	52.533	28.716	0	32.050,00	3.334	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.796	147.230	0	119.366,55	-27.863	0
Bilanzielle Abschreibungen	184.435	181.360	0	187.457,21	6.097	0
Transferaufwendungen	2.000	0	0	0,00	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.475	205.950	0	183.012,04	-22.938	3.400
Ordentliche Aufwendungen	932.650	921.928	0	855.738,72	-66.189	3.400
Ordentliches Ergebnis	-538.598	-577.421	0	-449.417,13	128.004	-3.400
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-538.598	-577.421	0	-449.417,13	128.004	-3.400
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-538.598	-577.421	0	-449.417,13	128.004	-3.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.865	76.468	0	60.883,92	-15.584	0
Ergebnis	-600.463	-653.889	0	-510.301,05	143.588	-3.400
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	5.099	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	5.099	0	0	0,00	0	0

Jahresabschluss 2020

02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.210	6.000	0	10.027,58	4.028	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.025	131.850	0	142.171,12	10.321	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.270	11.640	0	11.584,05	-56	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.532	13.800	0	19.311,37	5.511	0
Sonstige Einzahlungen	34.423	25.750	0	39.390,19	13.640	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.459	189.040	0	222.484,31	33.444	0
Personalauszahlungen	342.469	351.842	0	335.016,30	-16.826	0
Versorgungsauszahlungen	102.150	28.716	0	32.050,00	3.334	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.722	134.730	0	98.822,77	-35.907	0
Transferauszahlungen	2.000	0	0	0,00	0	0
Sonstige Auszahlungen	183.307	200.350	0	182.982,63	-17.367	3.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	799.646	715.638	0	648.871,70	-66.766	3.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-567.187	-526.598	0	-426.387,39	100.211	-3.400
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.380	72.000	0	74.680,53	2.681	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.100	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.480	72.000	0	74.680,53	2.681	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.663	300.000	0	245.894,48	-54.106	54.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	152.665	178.500	0	133.205,80	-45.294	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.328	478.500	0	379.100,28	-99.400	54.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-83.848	-406.500	0	-304.419,75	102.080	-54.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-651.035	-933.098	0	-730.807,14	202.291	-57.400
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-651.035	-933.098	0	-730.807,14	202.291	-57.400
Saldo	-651.035	-933.098	0	-730.807,14	202.291	-57.400

Jahresabschluss 2020

03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	889.385	862.831	0	876.924,35	14.093	0
Sonstige Transfererträge	35.000	17.500	0	0,00	-17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.675	245.900	0	178.325,13	-67.575	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.319	3.760	0	3.756,90	-3	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.834.971	1.877.876	0	1.630.665,21	-247.211	0
Sonstige ordentliche Erträge	26.247	4.500	0	24.895,19	20.395	0
Aktivierte Eigenleistungen	12.134	35.000	0	19.261,40	-15.739	0
Ordentliche Erträge	3.080.733	3.047.367	0	2.733.828,18	-313.539	0
Personalaufwendungen	1.083.881	1.130.865	0	1.113.614,63	-17.250	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.947.485	2.146.109	0	1.675.768,98	-470.340	0
Bilanzielle Abschreibungen	881.424	858.150	0	830.305,97	-27.844	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	500.137	550.570	0	595.869,75	45.300	0
Ordentliche Aufwendungen	4.412.926	4.685.694	0	4.215.559,33	-470.135	0
Ordentliches Ergebnis	-1.332.194	-1.638.327	0	-1.481.731,15	156.596	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.332.194	-1.638.327	0	-1.481.731,15	156.596	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.332.194	-1.638.327	0	-1.481.731,15	156.596	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.743	144.480	0	135.763,66	-8.716	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	155.395	200.291	0	198.098,59	-2.192	0
Ergebnis	-1.471.845	-1.694.138	0	-1.544.066,08	150.072	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	5.814	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	-5.814	0	0	0,00	0	0

Jahresabschluss 2020

03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.752	279.500	0	285.530,98	6.031	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0	17.500	0	0,00	-17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.354	245.900	0	216.042,62	-29.857	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.371	3.760	0	3.705,77	-54	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.963.709	1.877.876	0	1.892.070,05	14.194	0
Sonstige Einzahlungen	29.624	4.500	0	24.895,19	20.395	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.519.811	2.429.036	0	2.422.244,61	-6.791	0
Personalauszahlungen	1.079.708	1.130.865	0	1.114.207,25	-16.658	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.898.737	2.107.009	0	1.751.267,24	-355.742	0
Sonstige Auszahlungen	502.168	528.170	0	583.144,65	54.975	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.480.613	3.766.044	0	3.448.619,14	-317.425	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-960.802	-1.337.008	0	-1.026.374,53	310.633	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	290.272	801.500	0	628.403,62	-173.096	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290.272	801.500	0	628.403,62	-173.096	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.539	0	0	7.064,90	7.065	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	339.331	1.225.000	26.000	305.827,05	-919.173	38.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	176.033	328.000	0	332.200,27	4.200	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	516.903	1.553.000	26.000	645.092,22	-907.908	38.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-226.631	-751.500	-26.000	-16.688,60	734.811	-38.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.187.433	-2.088.508	-26.000	-1.043.063,13	1.045.445	-38.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.187.433	-2.088.508	-26.000	-1.043.063,13	1.045.445	-38.000
Saldo	-1.187.433	-2.088.508	-26.000	-1.043.063,13	1.045.445	-38.000

Jahresabschluss 2020

04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.465	7.290	0	16.660,52	9.371	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.785	13.000	0	8.415,90	-4.584	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.457	6.457	0	6.456,84	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	0	1.348,00	748	0
Sonstige ordentliche Erträge	173.928	0	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	214.234	27.347	0	32.881,26	5.534	0
Personalaufwendungen	125.467	136.234	0	137.104,53	871	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.592	28.940	0	12.353,62	-16.586	0
Bilanzielle Abschreibungen	116.600	93.282	0	100.528,52	7.247	0
Transferaufwendungen	77.555	103.002	0	87.406,74	-15.595	10.130
Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.326	90.660	0	82.547,56	-8.112	0
Ordentliche Aufwendungen	441.540	452.118	0	419.940,97	-32.177	10.130
Ordentliches Ergebnis	-227.306	-424.771	0	-387.059,71	37.711	-10.130
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-227.306	-424.771	0	-387.059,71	37.711	-10.130
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-227.306	-424.771	0	-387.059,71	37.711	-10.130
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.841	43.808	0	34.454,83	-9.353	0
Ergebnis	-262.147	-468.579	0	-421.514,54	47.064	-10.130

Jahresabschluss 2020

04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.369	0	0	4.129,00	4.129	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.785	13.000	0	8.429,90	-4.570	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.457	6.457	0	6.456,84	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	0	600,00	0	0
Sonstige Einzahlungen	173.928	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.139	20.057	0	19.615,74	-441	0
Personalauszahlungen	125.493	136.234	0	137.321,55	1.088	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.780	28.940	0	13.911,98	-15.028	0
Transferauszahlungen	68.455	103.002	0	101.306,74	-1.695	10.130
Sonstige Auszahlungen	251.561	75.660	0	73.429,34	-2.231	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	477.289	343.836	0	325.969,61	-17.866	10.130
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.150	-323.779	0	-306.353,87	17.425	-10.130
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.771	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.771	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	57.094	15.000	0	28.518,53	13.519	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.094	15.000	0	28.518,53	13.519	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.323	-15.000	0	-28.518,53	-13.519	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-293.473	-338.779	0	-334.872,40	3.907	-10.130
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-293.473	-338.779	0	-334.872,40	3.907	-10.130
Saldo	-293.473	-338.779	0	-334.872,40	3.907	-10.130

Jahresabschluss 2020

05 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	17.641	0	0	0,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.737	150.000	0	132.447,24	-17.553	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.239.729	735.500	0	845.424,71	109.925	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.451	500	0	671,78	172	0
Ordentliche Erträge	1.413.557	886.000	0	978.543,73	92.544	0
Personalaufwendungen	638.332	654.674	0	602.754,13	-51.920	0
Versorgungsaufwendungen	62.952	73.463	0	89.413,38	15.950	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.871	195.830	0	119.224,86	-76.605	0
Transferaufwendungen	594.554	659.670	0	641.483,17	-18.187	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.033	191.560	0	180.482,46	-11.078	0
Ordentliche Aufwendungen	1.798.742	1.775.197	0	1.633.358,00	-141.839	0
Ordentliches Ergebnis	-385.185	-889.197	0	-654.814,27	234.383	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-385.185	-889.197	0	-654.814,27	234.383	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-385.185	-889.197	0	-654.814,27	234.383	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	425.820	0	313.960,62	-111.859	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	141.263	588.842	0	420.023,69	-168.818	0
Ergebnis	-526.447	-1.052.219	0	-760.877,34	291.342	0

05 Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	17.641	0	0	0,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.388	150.000	0	132.544,42	-17.456	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.748,34	1.748	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.415.559	734.000	0	1.103.229,66	369.230	0
Sonstige Einzahlungen	227.956	500	0	200.218,00	199.718	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.826.544	884.500	0	1.437.740,42	553.240	0
Personalauszahlungen	627.597	640.886	0	591.327,43	-49.559	0
Versorgungsauszahlungen	104.788	73.463	0	89.413,38	15.950	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182.210	189.170	0	138.515,61	-50.654	0
Transferauszahlungen	555.445	666.330	0	611.817,71	-54.512	0
Sonstige Auszahlungen	474.272	186.060	0	421.709,79	235.650	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.944.311	1.755.909	0	1.852.783,92	96.875	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.766	-871.409	0	-415.043,50	456.366	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-117.766	-871.409	0	-415.043,50	456.366	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-117.766	-871.409	0	-415.043,50	456.366	0
Saldo	-117.766	-871.409	0	-415.043,50	456.366	0

Jahresabschluss 2020

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.843.955	1.541.642	0	1.781.522,47	239.880	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.988	30.500	0	34.540,30	4.040	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.323	4.400	0	34.369,05	29.969	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.271	0	0	2.558,05	2.558	0
Aktiviert Eigenleistungen	8.520	10.000	0	41.832,43	31.832	0
Ordentliche Erträge	1.899.057	1.586.542	0	1.894.822,30	308.280	0
Personalaufwendungen	1.928.428	1.798.474	0	1.834.503,51	36.030	0
Versorgungsaufwendungen	6.907	8.333	0	8.603,55	271	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.190	214.520	7.900	179.804,72	-34.715	0
Bilanzielle Abschreibungen	155.266	130.204	0	118.446,49	-11.758	0
Transferaufwendungen	99.841	121.500	0	136.174,53	14.675	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.191	82.186	0	89.846,43	7.660	0
Ordentliche Aufwendungen	2.453.822	2.355.217	7.900	2.367.379,23	12.162	0
Ordentliches Ergebnis	-554.765	-768.675	-7.900	-472.556,93	296.118	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-554.765	-768.675	-7.900	-472.556,93	296.118	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-554.765	-768.675	-7.900	-472.556,93	296.118	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.476	201.298	0	203.807,96	2.510	0
Ergebnis	-729.242	-969.973	-7.900	-676.364,89	293.608	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0	0	0	5.366,70	5.367	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-5.366,70	-5.367	0

Jahresabschluss 2020

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.737.392	1.456.610	0	1.712.262,17	255.652	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.988	30.500	0	34.490,30	3.990	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.323	4.400	0	34.369,05	29.969	0
Sonstige Einzahlungen	600.261	0	0	407.716,18	407.716	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.379.963	1.491.510	0	2.188.837,70	697.328	0
Personalauszahlungen	1.915.976	1.798.910	0	1.842.956,16	44.046	0
Versorgungsauszahlungen	12.450	8.333	0	8.603,55	271	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	174.691	198.520	7.900	193.166,71	-5.353	0
Transferauszahlungen	102.938	121.500	0	133.077,15	11.577	0
Sonstige Auszahlungen	678.755	75.166	0	512.588,14	437.422	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.884.810	2.202.429	7.900	2.690.391,71	487.963	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-504.847	-710.919	-7.900	-501.554,01	209.365	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.444	80.000	0	54.377,76	-25.622	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.444	80.000	0	54.377,76	-25.622	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	35.396	0	0	23.274,41	23.274	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.388	205.000	15.000	179.980,35	-25.020	5.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	20.797	79.000	6.000	19.284,90	-59.715	8.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.581	284.000	21.000	222.539,66	-61.460	13.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.026	-204.000	-21.000	-168.161,90	35.838	-13.500
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-563.873	-914.919	-28.900	-669.715,91	245.203	-13.500
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-563.873	-914.919	-28.900	-669.715,91	245.203	-13.500
Saldo	-563.873	-914.919	-28.900	-669.715,91	245.203	-13.500

Jahresabschluss 2020

07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Transferaufwendungen	204.247	215.000	0	214.919,00	-81	0
Ordentliche Aufwendungen	204.247	215.000	0	214.919,00	-81	0
Ordentliches Ergebnis	-204.247	-215.000	0	-214.919,00	81	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-204.247	-215.000	0	-214.919,00	81	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-204.247	-215.000	0	-214.919,00	81	0
Ergebnis	-204.247	-215.000	0	-214.919,00	81	0

07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Transferauszahlungen	153.186	215.000	0	265.980,00	50.980	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.186	215.000	0	265.980,00	50.980	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.186	-215.000	0	-265.980,00	-50.980	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-153.186	-215.000	0	-265.980,00	-50.980	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-153.186	-215.000	0	-265.980,00	-50.980	0
Saldo	-153.186	-215.000	0	-265.980,00	-50.980	0

Jahresabschluss 2020

08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.750	148.347	0	143.446,74	-4.900	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.254.716	1.306.530	0	601.241,36	-705.289	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.225	6.200	0	6.392,87	193	0
Sonstige ordentliche Erträge	22.560	10.100	0	97.207,22	87.107	0
Ordentliche Erträge	1.429.252	1.471.177	0	848.288,19	-622.889	0
Personalaufwendungen	42.727	43.626	0	41.920,17	-1.706	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.956.124	2.250.410	0	1.594.468,30	-655.942	0
Bilanzielle Abschreibungen	479.767	477.357	0	480.743,99	3.387	0
Transferaufwendungen	51.280	68.900	0	59.704,12	-9.196	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.977	244.450	0	246.776,86	2.327	0
Ordentliche Aufwendungen	2.790.875	3.084.743	0	2.423.613,44	-661.130	0
Ordentliches Ergebnis	-1.361.623	-1.613.566	0	-1.575.325,25	38.241	0
Finanzerträge	108.000	36.000	0	72.000,00	36.000	0
Finanzergebnis	108.000	36.000	0	72.000,00	36.000	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.253.623	-1.577.566	0	-1.503.325,25	74.241	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.253.623	-1.577.566	0	-1.503.325,25	74.241	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.818	38.775	0	41.336,71	2.562	0
Ergebnis	-1.301.441	-1.616.341	0	-1.544.661,96	71.679	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	1	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	-1	0	0	0,00	0	0

Jahresabschluss 2020

08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000	60.000	0	60.000,00	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.313.804	1.306.530	0	613.016,54	-693.513	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.820	6.200	0	6.267,87	68	0
Sonstige Einzahlungen	224.295	10.100	0	161.259,12	151.159	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108.000	36.000	0	72.000,00	36.000	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.717.919	1.418.830	0	912.543,53	-506.286	0
Personalauszahlungen	42.635	43.626	0	42.026,68	-1.599	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.302.353	2.230.410	0	1.745.523,29	-484.887	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	235.231	0	0	136.111,58	136.112	0
Transferauszahlungen	56.299	68.900	0	59.504,12	-9.396	0
Sonstige Auszahlungen	254.068	244.450	0	263.087,44	18.637	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.890.586	2.587.386	0	2.246.253,11	-341.133	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.172.667	-1.168.556	0	-1.333.709,58	-165.154	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.335	20.000	0	0,00	-20.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	22.387	52.000	0	37.023,75	-14.976	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.722	72.000	0	37.023,75	-34.976	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.722	-72.000	0	-37.023,75	34.976	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.208.389	-1.240.556	0	-1.370.733,33	-130.177	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.208.389	-1.240.556	0	-1.370.733,33	-130.177	0
Saldo	-1.208.389	-1.240.556	0	-1.370.733,33	-130.177	0

Jahresabschluss 2020

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.100	0	0	0,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109	100	0	25,90	-74	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	5.500	0	9.497,60	3.998	0
Ordentliche Erträge	10.209	5.600	0	9.523,50	3.924	0
Personalaufwendungen	219.295	199.796	0	202.152,05	2.356	0
Versorgungsaufwendungen	27.325	28.923	0	29.764,61	842	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.403	160.120	0	76.595,49	-83.525	0
Ordentliche Aufwendungen	343.024	388.839	0	308.512,15	-80.327	0
Ordentliches Ergebnis	-332.815	-383.239	0	-298.988,65	84.250	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-332.815	-383.239	0	-298.988,65	84.250	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-332.815	-383.239	0	-298.988,65	84.250	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.311	22.982	0	22.641,45	-341	0
Ergebnis	-355.126	-406.221	0	-321.630,10	84.591	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.100	0	0	0,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109	100	0	25,90	-74	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	5.500	0	1.000,00	-4.500	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.209	5.600	0	1.025,90	-4.574	0
Personalauszahlungen	224.801	199.796	0	203.179,11	3.383	0
Versorgungsauszahlungen	47.449	28.923	0	29.764,61	842	0
Sonstige Auszahlungen	97.831	160.120	0	76.595,49	-83.525	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.082	388.839	0	309.539,21	-79.300	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-358.873	-383.239	0	-308.513,31	74.726	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-358.873	-383.239	0	-308.513,31	74.726	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-358.873	-383.239	0	-308.513,31	74.726	0
Saldo	-358.873	-383.239	0	-308.513,31	74.726	0

Jahresabschluss 2020

10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.977	3.265	0	1.279,24	-1.986	0
Ordentliche Erträge	5.977	3.265	0	1.279,24	-1.986	0
Personalaufwendungen	71.226	81.336	0	79.964,56	-1.371	0
Versorgungsaufwendungen	6.732	7.362	0	7.571,29	209	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345	20.000	0	1.785,00	-18.215	0
Transferaufwendungen	0	2.000	0	0,00	-2.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	293	705	0	458,36	-247	0
Ordentliche Aufwendungen	78.596	111.403	0	89.779,21	-21.624	0
Ordentliches Ergebnis	-72.619	-108.138	0	-88.499,97	19.638	0
Finanzerträge	477	500	0	474,30	-26	0
Finanzergebnis	477	500	0	474,30	-26	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-72.142	-107.638	0	-88.025,67	19.612	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-72.142	-107.638	0	-88.025,67	19.612	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.324	16.261	0	12.938,99	-3.322	0
Ergebnis	-81.466	-123.899	0	-100.964,66	22.934	0

10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.291	3.265	0	1.300,51	-1.964	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	500	0	0,00	-500	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.291	3.765	0	1.300,51	-2.464	0
Personalauszahlungen	65.345	83.515	0	79.434,74	-4.080	0
Versorgungsauszahlungen	10.920	7.362	0	7.571,29	209	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	345	20.000	0	1.785,00	-18.215	0
Transferauszahlungen	0	2.000	0	0,00	-2.000	0
Sonstige Auszahlungen	293	375	0	458,36	83	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.903	113.252	0	89.249,39	-24.003	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.611	-109.487	0	-87.948,88	21.538	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	409	550	0	327,23	-223	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	409	550	0	327,23	-223	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	409	550	0	327,23	-223	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-69.202	-108.937	0	-87.621,65	21.315	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-69.202	-108.937	0	-87.621,65	21.315	0
Saldo	-69.202	-108.937	0	-87.621,65	21.315	0

Jahresabschluss 2020

11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.539	51.092	0	107.331,97	56.240	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.084.949	1.126.955	0	1.158.069,69	31.115	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.346	123.660	0	106.929,22	-16.731	0
Sonstige ordentliche Erträge	455.692	435.000	0	392.608,49	-42.392	0
Ordentliche Erträge	1.749.526	1.736.707	0	1.764.939,37	28.232	0
Personalaufwendungen	144.378	146.839	0	145.805,38	-1.034	0
Versorgungsaufwendungen	6.366	7.920	0	8.154,73	235	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.006.402	1.054.500	0	1.099.850,07	45.350	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.536	1.083	0	5.295,21	4.212	0
Transferaufwendungen	119.058	60.000	0	119.058,14	59.058	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.734	3.300	0	4.105,37	805	0
Ordentliche Aufwendungen	1.286.474	1.273.642	0	1.382.268,90	108.627	0
Ordentliches Ergebnis	463.052	463.065	0	382.670,47	-80.395	0
Finanzerträge	5	0	0	2,20	2	0
Finanzergebnis	5	0	0	2,20	2	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	463.057	463.065	0	382.672,67	-80.392	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	463.057	463.065	0	382.672,67	-80.392	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.033	21.800	0	20.798,80	-1.001	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.218	56.651	0	57.676,27	1.025	0
Ergebnis	419.872	428.214	0	345.795,20	-82.419	0

Jahresabschluss 2020

11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	50.000	0	0,00	-50.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.065.898	1.116.955	0	1.152.423,72	35.469	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.621	123.660	0	111.582,06	-12.078	0
Sonstige Einzahlungen	462.778	435.000	0	461.403,83	26.404	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5	0	0	2,20	2	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.637.302	1.725.615	0	1.725.411,81	-203	0
Personalauszahlungen	150.398	146.839	0	145.928,64	-910	0
Versorgungsauszahlungen	16.696	7.920	0	8.154,73	235	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.029.605	1.054.500	0	1.037.058,63	-17.441	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	5.183,48	5.183	0
Transferauszahlungen	0	60.000	0	0,00	-60.000	0
Sonstige Auszahlungen	24.950	3.300	0	35.866,34	32.566	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.221.648	1.272.559	0	1.232.191,82	-40.367	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.654	453.056	0	493.219,99	40.164	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.778	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.778	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.643	10.000	0	0,00	-10.000	10.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	13.302	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.945	10.000	0	0,00	-10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.167	-10.000	0	0,00	10.000	-10.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	408.487	443.056	0	493.219,99	50.164	-10.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	408.487	443.056	0	493.219,99	50.164	-10.000
Saldo	408.487	443.056	0	493.219,99	50.164	-10.000

Jahresabschluss 2020

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612.112	457.785	0	596.329,60	138.545	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	704.066	658.975	0	599.814,64	-59.160	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.053	1.300	0	1.340,59	41	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.856	20.300	0	25.723,67	5.424	0
Sonstige ordentliche Erträge	225	400	0	1.941,00	1.541	0
Aktivierte Eigenleistungen	12.441	16.000	0	42.951,30	26.951	0
Ordentliche Erträge	1.346.753	1.154.760	0	1.268.100,80	113.341	0
Personalaufwendungen	112.032	124.543	0	133.557,00	9.014	0
Versorgungsaufwendungen	5.876	5.493	0	5.645,25	152	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.104.707	1.435.603	18.500	1.201.477,81	-234.125	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.253.846	1.133.059	0	1.285.979,63	152.921	0
Transferaufwendungen	2.500	20.000	0	8.484,79	-11.515	11.510
Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.258	45.250	0	50.914,79	5.665	0
Ordentliche Aufwendungen	2.591.219	2.763.948	18.500	2.686.059,27	-77.889	11.510
Ordentliches Ergebnis	-1.244.466	-1.609.188	-18.500	-1.417.958,47	191.230	-11.510
Finanzerträge	55	184	0	62,87	-121	0
Finanzergebnis	55	184	0	62,87	-121	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.244.411	-1.609.004	-18.500	-1.417.895,60	191.108	-11.510
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.244.411	-1.609.004	-18.500	-1.417.895,60	191.108	-11.510
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.348	45.000	0	22.445,27	-22.555	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	869.828	837.234	0	820.066,23	-17.168	0
Ergebnis	-2.080.892	-2.401.238	-18.500	-2.215.516,56	185.721	-11.510
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	5.494	0	0	0,00	0	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	26.069	0	0	1.044,00	1.044	0
Verrechnungssaldo	-20.575	0	0	-1.044,00	-1.044	0

Jahresabschluss 2020

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000	0	0	0,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.251	150.000	0	152.644,01	2.644	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.189	1.300	0	1.349,83	50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.500	20.300	0	23.373,69	3.074	0
Sonstige Einzahlungen	311.112	400	0	22.320,00	21.920	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	55	184	0	62,87	-121	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	611.106	172.184	0	199.750,40	27.566	0
Personalauszahlungen	113.565	124.543	0	133.896,40	9.353	0
Versorgungsauszahlungen	11.184	5.493	0	5.645,25	152	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.122.686	1.308.603	8.500	1.089.915,24	-218.688	0
Transferauszahlungen	5.403	20.000	0	6.419,12	-13.581	11.510
Sonstige Auszahlungen	96.657	45.250	0	58.223,33	12.973	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.349.494	1.503.889	8.500	1.294.099,34	-209.790	11.510
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-738.388	-1.331.705	-8.500	-1.094.348,94	237.356	-11.510
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	577.174	707.000	0	668.486,00	-38.514	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.669	0	0	1.941,00	1.941	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	229.601	71.800	0	211.478,68	139.679	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	812.444	778.800	0	881.905,68	103.106	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0,00	-10.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.470.998	2.696.900	48.100	1.899.143,78	-797.756	194.700
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	55.478	89.000	10.000	83.433,72	-5.566	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.526.477	2.795.900	58.100	1.982.577,50	-813.323	194.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-714.033	-2.017.100	-58.100	-1.100.671,82	916.428	-194.700
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.452.421	-3.348.805	-66.600	-2.195.020,76	1.153.784	-206.210
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.452.421	-3.348.805	-66.600	-2.195.020,76	1.153.784	-206.210
Saldo	-1.452.421	-3.348.805	-66.600	-2.195.020,76	1.153.784	-206.210

Jahresabschluss 2020

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.430	5.205	0	42.754,74	37.550	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.126	87.200	0	86.756,50	-444	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.354	96.650	0	86.275,94	-10.374	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.776	6.000	0	6.000,00	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.513	0	0	2,00	2	0
Ordentliche Erträge	192.199	195.055	0	221.789,18	26.734	0
Personalaufwendungen	56.647	61.456	0	57.316,57	-4.139	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.368	230.947	12.200	195.080,24	-35.867	0
Bilanzielle Abschreibungen	91.051	88.587	0	91.033,00	2.446	0
Transferaufwendungen	9.525	23.000	0	14.137,35	-8.863	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.341	27.945	0	20.218,57	-7.726	0
Ordentliche Aufwendungen	329.932	431.935	12.200	377.785,73	-54.149	0
Ordentliches Ergebnis	-137.733	-236.880	-12.200	-155.996,55	80.883	0
Finanzerträge	1	0	0	1,08	1	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.628	5.895	0	5.893,25	-2	0
Finanzergebnis	-6.627	-5.895	0	-5.892,17	3	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-144.360	-242.775	-12.200	-161.888,72	80.886	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-144.360	-242.775	-12.200	-161.888,72	80.886	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.469	186.953	0	130.966,16	-55.987	0
Ergebnis	-272.829	-429.728	-12.200	-292.854,88	136.873	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	285	0	0	713,00	713	0
Verrechnungssaldo	285	0	0	713,00	713	0

Jahresabschluss 2020

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.513	3.100	0	41.381,92	38.282	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.043	123.200	0	88.392,00	-34.808	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.526	96.650	0	102.178,88	5.529	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.776	6.000	0	6.000,00	0	0
Sonstige Einzahlungen	1	0	0	0,00	0	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1	0	0	1,08	1	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.860	228.950	0	237.953,88	9.004	0
Personalauszahlungen	56.242	61.456	0	57.475,02	-3.981	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161.143	172.687	12.200	203.101,70	30.415	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.685	5.895	0	5.893,25	-2	0
Transferauszahlungen	9.525	23.000	0	13.937,35	-9.063	0
Sonstige Auszahlungen	17.397	61.805	0	16.436,39	-45.369	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250.992	324.843	12.200	296.843,71	-27.999	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.132	-95.893	-12.200	-58.889,83	37.003	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.797	0	0	715,00	715	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.797	0	0	715,00	715	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.170	31.000	0	0,00	-31.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.170	31.000	0	0,00	-31.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-374	-31.000	0	715,00	31.715	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-34.505	-126.893	-12.200	-58.174,83	68.718	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	14.589	14.860	0	14.855,07	-5	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-14.589	-14.860	0	-14.855,07	5	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-49.094	-141.753	-12.200	-73.029,90	68.723	0
Saldo	-49.094	-141.753	-12.200	-73.029,90	68.723	0

Jahresabschluss 2020

14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.574	15.000	0	15.000,00	0	0
Ordentliche Erträge	17.574	15.000	0	15.000,00	0	0
Personalaufwendungen	7.732	8.017	0	7.071,33	-946	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.000	0	3.000,00	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	7.732	9.017	0	10.071,33	1.054	0
Ordentliches Ergebnis	9.842	5.983	0	4.928,67	-1.054	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.842	5.983	0	4.928,67	-1.054	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.842	5.983	0	4.928,67	-1.054	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	609	742	0	577,23	-165	0
Ergebnis	9.233	5.241	0	4.351,44	-890	0

14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.574	15.000	0	15.000,00	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.574	15.000	0	15.000,00	0	0
Personalauszahlungen	7.843	8.017	0	7.118,57	-898	0
Sonstige Auszahlungen	0	1.000	0	3.000,00	2.000	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.843	9.017	0	10.118,57	1.102	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.731	5.983	0	4.881,43	-1.102	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	9.731	5.983	0	4.881,43	-1.102	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	9.731	5.983	0	4.881,43	-1.102	0
Saldo	9.731	5.983	0	4.881,43	-1.102	0

Jahresabschluss 2020

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296.797	285.723	0	276.693,81	-9.029	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.556	61.500	0	54.751,39	-6.749	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.902	269.530	0	161.414,69	-108.115	0
Sonstige ordentliche Erträge	50.533	0	0	3.146,68	3.147	0
Aktivierteneigenleistungen	98.968	0	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	686.756	616.753	0	496.006,57	-120.746	0
Personalaufwendungen	129.214	159.043	0	151.630,12	-7.413	0
Versorgungsaufwendungen	13.278	13.614	0	15.066,14	1.452	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.855	132.740	0	112.916,38	-19.824	1.800
Bilanzielle Abschreibungen	923.434	1.105.326	0	969.332,13	-135.994	0
Transferaufwendungen	7.746	150.000	0	20.158,29	-129.842	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.792	123.440	0	43.705,91	-79.734	0
Ordentliche Aufwendungen	1.304.320	1.684.163	0	1.312.808,97	-371.354	1.800
Ordentliches Ergebnis	-617.564	-1.067.410	0	-816.802,40	250.608	-1.800
Finanzerträge	45.390	48.000	0	43.088,62	-4.911	0
Finanzergebnis	45.390	48.000	0	43.088,62	-4.911	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-572.174	-1.019.410	0	-773.713,78	245.696	-1.800
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-572.174	-1.019.410	0	-773.713,78	245.696	-1.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.036	203.131	0	159.303,03	-43.828	0
Ergebnis	-784.210	-1.222.541	0	-933.016,81	289.524	-1.800

Jahresabschluss 2020

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.935	190.000	0	190.350,97	351	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.574	61.500	0	58.595,34	-2.905	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.432	0	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.204	269.530	0	174.502,55	-95.027	0
Sonstige Einzahlungen	375.965	0	0	87.129,26	87.129	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.210	48.000	0	40.688,82	-7.311	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	913.320	569.030	0	551.266,94	-17.763	0
Personalauszahlungen	131.988	159.043	0	152.076,69	-6.966	0
Versorgungsauszahlungen	23.105	13.614	0	15.066,14	1.452	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.930	168.740	0	110.929,14	-57.811	1.800
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	315.411	0	0	144.239,75	144.240	0
Transferauszahlungen	7.746	150.000	0	18.976,79	-131.023	0
Sonstige Auszahlungen	69.412	87.440	0	52.516,48	-34.924	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.592	578.837	0	493.804,99	-85.032	1.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.728	-9.807	0	57.461,95	67.269	-1.800
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	517.178	370.000	0	713.035,69	343.036	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	48.235	620	0	50.018,19	49.398	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	565.413	370.620	0	763.053,88	392.434	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.591.508	570.000	0	926.489,50	356.490	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	109.855	90.000	0	68.059,99	-21.940	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	930.000	985.000	0	785.000,00	-200.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.631.407	1.645.000	0	1.779.549,49	134.549	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.065.994	-1.274.380	0	-1.016.495,61	257.884	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.775.267	-1.284.187	0	-959.033,66	325.153	-1.800
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.775.267	-1.284.187	0	-959.033,66	325.153	-1.800
Saldo	-1.775.267	-1.284.187	0	-959.033,66	325.153	-1.800

Jahresabschluss 2020

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.235.367	25.183.000	0	23.825.385,45	-1.357.615	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.256.838	1.451.400	0	4.711.153,80	3.259.754	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.898	0	0	1.107.036,48	1.107.036	0
Ordentliche Erträge	24.497.103	26.634.400	0	29.643.575,73	3.009.176	0
Transferaufwendungen	13.383.484	12.304.500	0	13.267.927,96	963.428	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.228.316	0	0	-71.328,63	-71.329	0
Ordentliche Aufwendungen	15.611.801	12.304.500	0	13.196.599,33	892.099	0
Ordentliches Ergebnis	8.885.302	14.329.900	0	16.446.976,40	2.117.076	0
Finanzerträge	323.074	310.000	0	348.825,57	38.826	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	725.396	680.250	0	707.171,35	26.921	0
Finanzergebnis	-402.322	-370.250	0	-358.345,78	11.904	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.482.980	13.959.650	0	16.088.630,62	2.128.981	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	798.760,38	798.760	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	798.760,38	798.760	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	8.482.980	13.959.650	0	16.887.391,00	2.927.741	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160.265	153.694	0	152.033,92	-1.660	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	131.400	0	122.558,76	-8.841	0
Ergebnis	8.643.245	13.981.944	0	16.916.866,16	2.934.922	0

Jahresabschluss 2020

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	24.106.737	25.183.000	0	23.992.960,90	-1.190.039	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.256.838	1.451.400	0	4.711.153,80	3.259.754	0
Sonstige Einzahlungen	883.407	0	0	457.480,20	457.480	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	378.859	310.000	0	348.475,01	38.475	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.625.841	26.944.400	0	29.510.069,91	2.565.670	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	766.984	680.250	0	659.548,07	-20.702	0
Transferauszahlungen	13.291.216	12.304.500	0	11.959.658,90	-344.841	0
Sonstige Auszahlungen	724.014	0	0	728.169,54	728.170	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.782.214	12.984.750	0	13.347.376,51	362.627	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.843.628	13.959.650	0	16.162.693,40	2.203.043	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.435.570	1.400.000	0	1.474.678,31	74.678	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	49.300	0	0,00	-49.300	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.435.570	1.449.300	0	1.474.678,31	25.378	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.435.570	1.449.300	0	1.474.678,31	25.378	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.279.198	15.408.950	0	17.637.371,71	2.228.422	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.668.458	2.734.730	0	1.500.000,00	-1.234.730	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.035.000	2.000.000	0	7.232.028,00	5.232.028	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.918.066	1.364.750	0	1.347.368,28	-17.382	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.000.000	0	0	8.000.000,00	8.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-214.608	3.369.980	0	-615.340,28	-3.985.320	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	13.064.590	18.778.930	0	17.022.031,43	-1.756.899	0
Saldo	13.064.590	18.778.930	0	17.022.031,43	-1.756.899	0

Aktivseite	Bilanz zum 31.12.2020								Passivseite	
	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019		31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019	
	€	€	€	€		€	€	€	€	
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			798.760,38	0,00						
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital					
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			75.479,00	81.943,00	1.1 Allgemeine Rücklage		18.475.003,67		21.192.115,24	
1.2 Sachanlagen					1.2 Ausgleichsrücklage		0,00			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.3 Jahresüberschuss (+) bzw. Jahresfehlbetrag (-)		4.025.870,73	22.500.874,40	-2.704.724,81	
1.2.1.1 Grünflächen	5.031.010,15			4.984.935,15	2. Sonderposten					
1.2.1.2 Ackerland	175.647,70			175.647,70	2.1 für Zuwendungen		33.280.715,45		32.002.473,92	
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.364.785,93			3.363.976,38	2.2 für Beiträge		7.842.099,70		8.154.058,75	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	237.445,63	8.808.889,41		258.339,13	2.3 für den Gebührenaussgleich		685.749,76		669.424,03	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					2.4 Sonstige Sonderposten		153.224,00		151.786,00	
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.166.398,03			1.242.866,03				41.961.788,91		
1.2.2.2 Schulen	18.224.905,00			17.699.325,00	3. Rückstellungen					
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00				3.1 Pensionsrückstellungen		13.504.064,00		12.815.720,00	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.054.789,10	32.446.092,13		13.538.036,10	3.4 Instandhaltungsrückstellungen		18.633,54		18.633,54	
1.2.3 Infrastrukturvermögen					3.5 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5		3.743.245,54	17.265.943,08	3.276.101,22	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.562.259,49			8.563.546,49	4. Verbindlichkeiten					
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.514.570,00			5.028.934,00	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.898.287,04	33.975.116,53		19.169.776,04	4.1.1 von Sondervermögen		0,00		0,00	
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		6.797.129,00		6.781.990,00	4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	26.526.878,74	26.526.878,74		26.407.325,54	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		32.782,00		39.339,00	4.1.3 Kreditinstitute		0,00		0,00	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		2.737.702,00		2.953.842,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		11.282.900,50		12.051.802,50	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.620.391,04		1.595.598,15	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		766.786,28		1.014.021,02	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		7.587.450,60	94.005.552,71	7.887.208,52	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		105.206,30		209.182,30	
1.3 Finanzanlagen					4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		1.034.002,94		1.216.261,58	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		228.186,47		228.186,47	4.6 Erhalten Anzahlungen		3.498.246,05	43.214.020,81	2.977.551,23	
1.3.2 Beteiligungen		2.521.988,50		2.521.988,50	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten			2.170.238,34	2.268.068,01	
1.3.3 Sondervermögen		12.264.171,71		12.264.171,71						
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		664.136,53		627.379,53						
1.3.5 Ausleihungen										
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	884.438,04			933.836,23						
1.3.5.2 an Sondervermögen	0,00			0,00						
1.3.5.3 Sonstige Ausleihungen	31.899,69	916.337,73	16.594.820,94	32.414,84						
2. Umlaufvermögen										
2.1 Vorräte										
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			2.649.950,72	2.645.508,16						
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände										
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen										
2.2.1.1 Gebühren	14.469,27			20.688,09						
2.2.1.2 Beiträge	18.441,88			43.991,86						
2.2.1.3 Steuern	181.549,42			278.335,18						
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	664.334,11			594.129,63						
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	717.108,21	1.595.902,89		685.688,19						
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen										
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	118.644,11			280.747,40						
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.518,19			87.494,00						
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	434.922,41			438.425,79						
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			13.642,08						
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	558.084,71		0,00						
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		205.729,14	2.359.716,74	153.472,19						
2.3 Liquide Mittel			9.981.321,66	5.747.592,53						
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			647.263,39	756.805,00						
			127.112.865,54	121.719.800,07				127.112.865,54	121.719.800,07	

Anhang für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2020

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 **Bilanzierungshilfen, Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten**.

Die **Bewertung** der in der Bilanz ausgewiesenen Bilanzierungshilfen, 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 2020

3.1 Erläuterungen zur Bilanz

A. Aktivseite:

Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Erstmalig aufgeführt ist die Position **Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit** gem. § 33a KomHVO NRW als Bilanzierungshilfe. Hierunter fallen die Haushaltsbelastungen, die infolge der COVID-19-Pandemie angefallen sind.

Eine Bilanzierungshilfe stellt dabei einen Bilanzposten eigener Art dar, da die erfassten Aufwendungen konzeptionell nicht der abstrakten Aktivierungsfähigkeit als Vermögensgegenstand unterliegen, es aber ein gesetzliches Aktivierungsgebot gibt.

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

Immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachanlagen

Das **Sachanlagevermögen** wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientierte sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewendet. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr gem. § 36 Abs. 3 KomHVO NRW unmittelbar als Aufwand verbucht. Die Auszahlung wird der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet.

Bei den Aufbauten auf unbebauten Grundstücken ergibt sich durch die Aktivierung von verschiedenen Neuanschaffungen (z.B. Armbecken, Spielgeräte etc.) des Kneipp-Erlebnisparkes ein erhöhter Bestand.

Im Bereich der Schulen ist durch die Aktivierung der energetischen Sanierung in der Grundschule Olsberg der Anlagenbestand entsprechend erhöht worden. Eine weitere Erhöhung des Anlagenbestandes ergibt sich bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude durch die Anbindung der städtischen Gebäude an die neue Glasfasertrasse.

Größere Veränderungen ergeben sich innerhalb des Infrastrukturvermögens durch die Fertigstellung der Fußgängerbrücke in der Ruhraue sowie der Aktivierung der verschiedenen Stationen im Kneipp-Erlebnispark. Zusätzlich zu diesen Maßnahmen sind weitere kleinere Baumaßnahmen im Straßenbereich fertiggestellt und aktiviert worden.

Durch den Erwerb verschiedener Maschinen für den Bauhof erhöht sich der Bestand entsprechend. Im Bereich der Technischen Anlagen wurde ein Heißwassergerät für die Pflege der Grünflächen im Kneipp-Erlebnispark angeschafft.

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	5.034
Bebaute Grundstücke	1.751
Integriertes Handlungskonzept	395
Sonstige	407
	<u>7.587</u>

Finanzanlagen

Bei den **Anteilen an verbundenen Unternehmen** sind Eigenkapitalzuführungen und Abschreibungen in Höhe von jeweils T€ 836 zu verzeichnen. Diese betreffen jeweils in voller Höhe die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Der Ansatz erfolgt zu ursprünglichen Anschaffungskosten vermindert um Abschreibungen.

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

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

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

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

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

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

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

	T€
Direkte Ausleihungen	
- Wohnungsbaudarlehen	12
- Hausvorstand Vereinshaus „Alte Schule“	3
	<u>15</u>
Genossenschaftsanteile	
- Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Hochsauerland eG	16
- Volksbank Sauerland eG	1
	<u>17</u>
	<u><u>32</u></u>

Vorräte

Die Vorräte wurden unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

In den Forderungen aus Transferleistungen sind u.a. enthalten Forderungen aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von T€ 534 (31.12.2019: T€ 311).

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€ 9.974 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 2021 (T€ 134), der Breitbandversorgung (T€ 477) sowie sonstigen Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 36) zusammen.

B. Passivseite:

Eigenkapital

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW wurden die Gewinne in Höhe von T€ 17 bzw. Verluste in Höhe von T€ 29 aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen direkt gegen die **allgemeine Rücklage** gebucht.

Die allgemeine Rücklage beinhaltet Aufwandsermächtigungen in Höhe von T€ 118, die in das Folgejahr übertragen worden sind.

Gemäß dem Beschluss des Rates der Stadt Olsberg vom 01.10.2020 wurde der Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2019 in Höhe von € 2.704.724,81 der Allgemeinen Rücklage entnommen.

Im Haushaltsjahr 2020 erwirtschaftete die Stadt Olsberg einen **Jahresüberschuss** von T€ 4.026.

Weitergehende Aufgliederungen des Eigenkapitals ergeben sich aus dem als Anlage 3 beigefügten Eigenkapitalspiegel.

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 2020 in Höhe von T€ 3.145 stehen Auflösungen und Abgängen von T€ 1.867 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 2020 waren Zugänge in Höhe von T€ 138 und Abgänge und Auflösungen in Höhe von T€ 450 zu verzeichnen.

Der **Sonderposten für Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für den Winterdienst (T€ 686), die gemäß § 6 KAG NRW in die Gebührenkalkulation der Folgeperiode einzustellen sind.

Die **sonstigen Sonderposten** beinhalten die Investitionszuschüsse aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ (T€ 153), 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. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängigen steigenden Schadenprofils (Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG). 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 2020 der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe ermittelt.

Die Entwicklung der Rückstellung ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2020 T€	Auflösung/ Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2020 T€
Pensionen	9.880	18	479	10.341
Beihilfeansprüche	2.936	--	227	3.163
	<u>12.816</u>	<u>18</u>	<u>706</u>	<u>13.504</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 01.01.2020 T€	Inanspruchnahme T€	Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2020 T€
anteilige Pensionsverpflichtungen der KDVZ Citkomm	166	--	5	--	161
Altersteilzeit	220	22	--	68	266
nicht genommener Urlaub und Überstunden	112	112	--	118	118
überörtliche Prüfung	30	--	--	15	45
Aufbewahrungsverpflichtungen	90	--	--	--	90
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	49	34	--	47	62
Urlaub u. Überstunden Aqua	49	49	--	8	8
Sonstige Rückstellungen	<u>2.560</u>	<u>--</u>	<u>1.100</u>	<u>1.533</u>	<u>2.993</u>
	<u>3.276</u>	<u>217</u>	<u>1.105</u>	<u>1.789</u>	<u>3.743</u>

Verbindlichkeiten

Einzelheiten zu den **Verbindlichkeiten** ergeben sich aus dem als Anlage 4 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€ 26.499. In den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind T€ 251 (31.12.2019: T€ 259) aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ enthalten.

Zum Ende des Haushaltsjahres 2020 beläuft sich der Bestand an **Krediten zur Liquiditätssicherung** auf T€ 11.283. Hier ist ein Betrag von T€ 283 (31.12.2019: T€ 52) 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€ 39), der Investitionspauschale (T€ 3.395), der Feuerschutzpauschale (T€ 17), Gute Schule 2020 (T€ 37) sowie Sonstige Anzahlungen (T€ 10) bilanziert.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden vereinnahmte Friedhofsgebühren (T€ 1.376), Zuwendungen zum Breitbandausbau (T€ 419) und sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 375) 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€ 1.245). Der Ansatz der Vereinsfriedhöfe erfolgte zum Festwert und erfuhr im Haushaltsjahr 2020 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 31.12.2020: T€ 139). Des Weiteren sind in dieser Position Zuweisungen für „Gute Schule 2020“ (T€ 232) sowie Kriegsgräber (T€ 4) enthalten, die erst im folgen-den Jahr erfolgswirksam werden.

3.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

	2020 T€	2019 T€
Realsteuern	14.007	13.310
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	8.992	9.114
Steuerähnliche Abgaben	690	675
Sonstige Steuern	136	136
	<u>23.825</u>	<u>23.235</u>

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zusammensetzung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen des Haushaltsjahres 2020 zeigt nachfolgende Aufstellung:

Hierunter fällt unter den Zuwendungen und Zuschüssen die Gewerbesteuerausgleichszuweisung 2020 (T€ 3.166).

	2020 T€	2019 T€
Zuwendungen und Zuschüsse	7.148	3.845
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.739	1.735
	<u>8.887</u>	<u>5.580</u>

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte des Haushaltsjahres 2020 ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	2020 T€	2019 T€
Benutzungsgebühren	1.566	1.703
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	448	448
Verwaltungsgebühren	104	130
Sonstige ähnliche Entgelte	240	294
	<u>2.358</u>	<u>2.575</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.

Durch die Corona bedingte Schließung des Aqua Olsberg kam es in diesem Ertragsbereich zu verminderten Erträgen.

	2020 T€	2019 T€
Eintrittsgelder Aqua	421	862
Sonstige Erträge Aqua	18	69
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	98	290
Verkauf von Bauland	181	266
Mieten und Pachten	110	111
Sonstige Erträge	154	115
	<u>982</u>	<u>1.713</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Haushaltsjahres 2020.

	2020 T€	2019 T€
Erstattungen vom Landschaftsverband	1.595	1.798
Erstattungen von Sondervermögen und Unternehmen	264	268
Erstattungen von Gemeinden	554	502
Erstattungen vom Land	210	653
Erstattungen vom Bund	1	16
Sonstige Kostenumlagen	329	287
	<u>2.953</u>	<u>3.524</u>

Sonstige ordentliche Erträge

Im Haushaltsjahr 2020 wurden sonstige ordentliche Erträge erzielt, deren Zusammensetzung der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist:

Hierunter fällt die Teilauflösung einer Rückstellung für die im vergangenen Jahr zugeführte Gewerbesteuerückstellung eines Steuerpflichtigen für die Jahre 2018 und 2019.

	2020 T€	2019 T€
Konzessionsabgaben	393	447
Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	2	18
Ordnungsrechtliche Erträge	66	65
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.105	33
Sonstige ordentliche Erträge	184	326
	<u>1.750</u>	<u>889</u>

Personalaufwendungen

	2020 T€	2019 T€
Löhne und Gehälter		
- Beamtenbesoldung	1.553	1.387
- Löhne und Gehälter tariflich Beschäftigte	5.227	5.191
- Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	119	83
- Leistungsorientierte Besoldung	108	108
- Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Altersteilzeit	52	128
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
- Sozialversicherungsbeiträge	1.081	1.046
- Zusatzversorgungskasse	411	417
- Beihilfeleistungen	163	143
	<u>8.714</u>	<u>8.503</u>

Die Stadt Olsberg beschäftigte zum 31.12.2020 14 Beamte – Vollzeitverrechnungswert 13,5 (31.12.2019: 16 – Vollzeitverrechnungswert 15,5) und 153 tariflich Beschäftigte (31.12.2019: 156) – Vollzeitverrechnungswert 114,96 (31.12.2019: 116,85). Darin enthalten sind 85 Teilzeitbeschäftigte (31.12.2019: 90) und 6 Auszubildende (31.12.2019: 4). Hinzu kommen 3 Praktikanten (Jahrespraktikanten FOS Kl. 11) (31.12.2019 = 5).

Versorgungsaufwendungen

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

	2020 T€	2019 T€
Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens	1.000	982
Gebäudebewirtschaftung	1.733	1.901
Entsorgungsaufwendungen	1.110	1.009
Beförderungskosten	925	1.035
Straßenentwässerungs- und Abwassergebühren	460	458
sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.494	2.032
	<u>6.722</u>	<u>7.417</u>

Bilanzielle Abschreibungen

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

Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2020 wurden von der Stadt Olsberg folgende Transferaufwendungen geleistet:

	2020 T€	2019 T€
Kreisumlage und sonstige Umlagen an Gemeinden	12.566	12.002
Finanzierungsbeteiligung zum Fonds deutsche Einheit	--	688
Gewerbesteuerumlage	825	831
Krankenhausinvestitionspauschale, Kommunalsoli	215	201
Versorgung von Asylbewerbern	507	457
Sonstige Transferaufwendungen	456	370
	<u>14.569</u>	<u>14.552</u>

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Die Veränderung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergibt sich aus einer Zuführung einer Rückstellung für die Herabsetzung der Gewerbesteuer eines Steuerpflichtigen für die Jahre 2018 und 2019 (T€ 2.220) im Haushaltsjahr 2019.

	2020 T€	2019 T€
Mieten und Pachten	319	401
Dienstleistungen von fremden Dritten	758	699
Versicherungsbeiträge	302	296
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	190	197
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	2	18
sonstige ordentliche Aufwendungen	810	3.310
	<u>2.381</u>	<u>4.741</u>

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis von T€ - 248 setzt sich zusammen aus Finanzerträgen (T€ 465) und Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (T€ 713).

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge basieren auf dem am 1. Oktober 2020 in Kraft getretenen „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG)“. Es dient dazu, die in den Kommunalhaushalten entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren, um die kommunalen Haushalte auch in den Folgejahren tragfähig zu halten, um so die kommunale Handlungsfähigkeit abzusichern. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 ist die Summe der außerordentlichen Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch eine Verringerung der gemeindlichen Erträge beziehungsweise dem Anstieg von Mehraufwendungen mit T€ 799 ermittelt worden.

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 € 1.200.000 von den Gesellschaftern abzudecken.

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

Als Haftungsverhältnisse wurden folgende Bürgschaften übernommen:

	2020 T€	2019 T€
Hochsauerlandwasser GmbH	7.801	7.163
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.248	2.377
	10.049	9.540

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 sicherte 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 31.12.2020 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	944.270,50	- 499.167,63

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 2020
		%	€	€
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	Olsberg	100	228.186,47 €	- 835.577,26 €
Hochsauer- landwasser GmbH	Meschede	30	11.132.559,31 €	489.751,10 €
Freizeitpark- Hochsauerland GmbH Gevelin- ghausen Was- serfall	Olsberg-Ge- velinghausen	25	275.932,50 € *	2.883,18 € *

* Jahresabschluss 2019

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen im Haushalt 2020 gem. § 38 Abs. 2 KomHVO NRW, ergeben sich aus der folgenden Auflistung:

a) Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Sachverhalt	Ertrag	Aufwand
Verwaltungskostenerstattung	158.310,00 €	
Betriebsführungsentgelt		913.024,47 €
Miete Ballspielhalle		66.002,10 €

b) Abwasserwerk

Sachverhalt	Ertrag	Aufwand
Verwaltungskostenerstattung	16.660,00 €	
Gewinnausschüttung	300.000,00€	
Abwassergebühren		546.387,33 €

Verpflichtungsermächtigungen 2020

Von den in der Haushaltssatzung 2020 vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre wurden keine in Anspruch genommen.

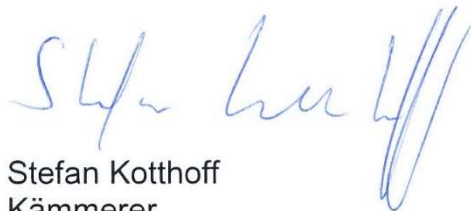
5. Anlagenteil

Anlage 1	Anlagenspiegel
Anlage 2	Forderungsspiegel
Anlage 3	Eigenkapitalspiegel
Anlage 4	Verbindlichkeitspiegel
Anlage 5	Ermächtigungsübertragungen
Anlage 6	Aufstellung gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

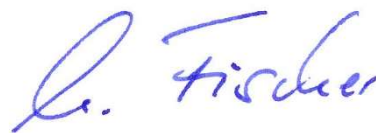
Olsberg, den 28. Juli 2021

Aufgestellt:

Bestätigt:



Stefan Kotthoff
Kämmerer



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2020																
Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
	Anfangs-stand	Umbuchung Zugang	(U) (Z)	Umbuchung Abgang	(U) (A)	End-stand	Anfangs-stand	Umbuchung Zugang	(U) (Z)	Umbuchung Abgang	(U) (Z)	End-stand	am Ende des Haushaltsjahres	zu Beginn des Haushaltsjahres	durchschnittl. Abschreibungs-satz	Restbuch-wert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	€	€		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	290.950,46	0,00 (U) 23.444,86 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	314.395,32	209.007,46	29.908,86		0,00		238.916,32	75.479,00	81.943,00		9,88	24,01
2. Sachanlagen																
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.1.1 Grünflächen	5.620.034,05	111.825,41 (U) 53.129,05 (Z)		0,00 (U) 3.251,39 (A)	5.781.737,12	635.098,90	116.096,09		468,02		750.726,97	5.031.010,15	4.984.935,15		2,04	87,02
2.1.2 Ackerland	175.647,70	0,00 (Z)		0,00 (A)	175.647,70	0,00	0,00		0,00		0,00	175.647,70	175.647,70		0,00	100,00
2.1.3 Wald, Forsten	3.363.976,38	809,55 (Z)		0,00 (A)	3.364.785,93	0,00	0,00		0,00		0,00	3.364.785,93	3.363.976,38		0,00	100,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	258.339,13	2.534,00 (Z)		23.427,50 (A)	237.445,63	0,00	0,00		0,00		0,00	237.445,63	258.339,13		0,00	100,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.835.841,72	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	1.835.841,72	592.975,69	76.468,00		0,00		669.443,69	1.166.398,03	1.242.866,03		4,17	63,53
2.2.2 Schulen	20.949.122,89	1.026.751,01 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	21.975.873,90	3.249.797,89	501.171,01		0,00		3.750.968,90	18.224.905,00	17.699.325,00		2,34	82,93
2.2.3 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	16.805.225,88	52.717,48 (Z)		0,00 (A)	16.857.943,36	3.267.189,78	535.964,48		0,00		3.803.154,26	13.054.789,10	13.538.036,10		3,18	77,44
2.2 Infrastrukturvermögen																
2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.563.546,49	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 1.287,00 (A)	8.562.259,49	0,00	0,00		0,00		0,00	8.562.259,49	8.563.546,49		0,00	100,00
2.2.2 Brücken und Tunnel	6.384.526,12	599.133,25 (U) 2.605,60 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	6.986.264,97	1.355.592,12	116.102,85		0,00		1.471.694,97	5.514.570,00	5.028.934,00		1,74	78,93
2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	31.130.733,64	1.968.790,05 (U) 54.506,01 (Z)		0,00 (U) 2.856,51 (A)	33.151.173,19	11.960.957,60	1.293.085,06		1.156,51		13.252.886,15	19.898.287,04	19.169.776,04		4,02	60,02
2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.058.473,49	254.534,66 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	10.313.008,15	3.276.483,49	239.395,66		0,00		3.515.879,15	6.797.129,00	6.781.990,00		2,35	65,91
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	97.725,84	0,00 (Z)		0,00 (U)	97.725,84	58.386,84	6.557,00		0,00		64.943,84	32.782,00	39.339,00		6,71	33,54
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.511.451,65	59.284,66 (U) 77.110,01 (Z)		0,00 (U) 12.192,00 (A)	5.635.654,32	2.557.609,65	352.530,67		12.188,00		2.897.952,32	2.737.702,00	2.953.842,00		6,33	48,58
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.636.728,19	14.027,08 (U) 240.357,08 (Z)		0,00 (U) 28.251,89 (A)	3.862.860,46	2.041.130,04	224.156,83		22.817,45		2.242.469,42	1.620.391,04	1.595.598,15		5,98	41,95
2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.887.208,52	0,00 (U) 3.801.695,10 (Z)		4.034.346,12 (U) 67.106,90 (A)	7.587.450,60	0,00	0,00		0,00		0,00	7.587.450,60	7.887.208,52		0,00	100,00
	122.278.581,69	4.034.346,12 (U) 4.285.463,88 (Z)		4.034.346,12 (U) 138.373,19 (A)	126.425.672,38	28.995.222,00	3.461.527,65		0,00 36.629,98		0,00 32.420.119,67	94.005.552,71	93.283.359,69		2,78	74,36
3. Finanzanlagen																
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	8.536.707,55	0,00 (U) 835.577,26 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	9.372.284,81	8.308.521,08	835.577,26		0,00		9.144.098,34	228.186,47	228.186,47		9,33	100,00
3.2 Beteiligungen	2.521.988,50	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	2.521.988,50	0,00	0,00		0,00		0,00	2.521.988,50	2.521.988,50		0,00	100,00
3.3 Sondervermögen	12.264.171,71	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	12.264.171,71	0,00	0,00		0,00		0,00	12.264.171,71	12.264.171,71		0,00	100,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	627.379,53	0,00 (U) 36.757,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	664.136,53	0,00	0,00		0,00		0,00	664.136,53	627.379,53		0,00	100,00
3.5 Ausleihungen																
3.5.1 an verbundene Unternehmen	933.836,23	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 49.398,19 (A)	884.438,04	0,00	0,00		0,00		0,00	884.438,04	933.836,23		0,00	100,00
3.5.2 an Sondervermögen	0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	100,00
3.5.3 Sonstige Ausleihungen	32.414,84	0,00 (U) 636,60 (Z)		0,00 (U) 1.151,75 (A)	31.899,69	0,00	0,00		0,00		0,00	31.899,69	32.414,84		0,00	100,00
	24.916.498,36	872.970,86 (Z) 4.034.346,12 (U)		50.549,94 (A) 4.034.346,12 (U)	25.738.919,28	8.308.521,08	835.577,26		0,00 0,00		9.144.098,34	16.594.820,94	16.607.977,28		0,00	100,00
	147.486.030,51	5.181.879,60 (Z) 188.923,13 (A)		152.478.986,98 37.512.750,54	152.478.986,98	37.512.750,54	4.327.013,77		36.629,98		41.803.134,33	110.675.852,65	109.973.279,97		2,89	72,58

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	21.192.115,24	-2.704.724,81	-12.386,76	0,00		18.475.003,67
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00		0,00		
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00				0,00
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.704.724,81	-2.704.724,81			4.025.870,73	4.025.870,73
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
Summe Eigenkapital	18.487.390,43	0,00				22.500.874,40
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 (+/-)	-817.718,26	914.691,82	-2.704.724,81	-2.607.751,25
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	-817.718,26	914.691,82	-2.704.724,81	-2.607.751,25

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	13.711,90	757,37	0,00	14.469,27	20.688,09
1.2 Beiträge	18.006,88	435,00	0,00	18.441,88	43.991,86
1.3 Steuern	179.820,89	1.728,53	0,00	181.549,42	278.335,18
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	122.029,07	145.547,13	396.757,91	664.334,11	594.129,63
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	41.592,21	409.413,00	266.103,00	717.108,21	685.688,19
	<u>375.160,95</u>	<u>557.881,03</u>	<u>662.860,91</u>	<u>1.595.902,89</u>	<u>1.622.832,95</u>
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	116.454,22	2.189,89	0,00	118.644,11	280.747,40
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.518,19	0,00	0,00	4.518,19	87.494,00
2.3 gegen verbundene Unternehmen	434.922,41	0,00	0,00	434.922,41	438.425,79
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	13.642,08
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>555.894,82</u>	<u>2.189,89</u>	<u>0,00</u>	<u>558.084,71</u>	<u>820.309,27</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	205.729,14	0,00	0,00	205.729,14	153.472,19
	<u>1.136.784,91</u>	<u>560.070,92</u>	<u>662.860,91</u>	<u>2.359.716,74</u>	<u>2.596.614,41</u>

Verbindlichkeitspiegel

	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	1.485.716,12	4.781.841,61	20.259.321,01	26.526.878,74	26.407.325,54
2. Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	0,00	11.282.900,50	0,00	11.282.900,50	12.051.802,50
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	765.550,69	1.235,59	0,00	766.786,28	1.014.021,02
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	105.206,30	0,00	0,00	105.206,30	209.182,30
5. Sonstige Verbindlichkeiten	860.075,79	0,00	173.927,15	1.034.002,94	1.216.261,58
6. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	3.498.246,05	3.498.246,05	2.977.551,23
	3.216.548,90	16.065.977,70	23.931.494,21	43.214.020,81	43.876.144,17

Ermächtigungsübertragungen von 2020 nach 2021

Übertragung Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1115	Kurbetrieb <u>Begründung:</u>	57505-5255030000	Unterhaltung Hard-u.Software Software Kurbeitragsabrechnung	1.800,00 €
1121	Informations- technologie <u>Begründung:</u>	11106-5429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter Fortführung Projekte E-Government	83.900,00 €
1130	Finanzmanagement <u>Begründung:</u>	11108-5429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter Fortsetzung Verfahren OVG Münster	7.000,00 €
1220	Kulturarbeit und Vereine <u>Begründung:</u>	28102-5318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Zuschüsse für bürgerschaftliche Aktivitäten	9.000,00 €
1220	Kulturarbeit und Vereine <u>Begründung:</u>	28103-5318020000	Zuschüsse zu Unterhaltungsmaßnahmen Zuschüsse an Schützenvereine	1.130,00 €
2150	Feuerschutz <u>Begründung:</u>	12601-5429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter Brandschutzbedarfsplan	3.400,00 €
2180	Verkehr <u>Begründung:</u>	54704-5317000000	Zuschüsse für lfd. Zwecke Mobile Lüftungsgeräte KiGas	11.510,00 €
Summe				117.740,00 €

Übertragung Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1115	Kurbetrieb <u>Begründung:</u>	57505-7255030000	Unterhaltung Hard-u.Software Software Kurbeitragsabrechnung	1.800,00 €
1121	Informations- technologie <u>Begründung:</u>	11106-7429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter Fortführung Projekte E-Government	83.900,00 €
1130	Finanzmanagement <u>Begründung:</u>	11108-5429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter Fortsetzung Verfahren OVG Münster	7.000,00 €
1220	Kulturarbeit und Vereine <u>Begründung:</u>	28102-7318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Zuschüsse für bürgerschaftliche Aktivitäten	9.000,00 €
1220	Kulturarbeit und Vereine <u>Begründung:</u>	28102-7318020000	Zuschüsse zu Unterhaltungsmaßnahmen Zuschüsse an Schützenvereine	1.130,00 €

2150	Feuerschutz	12601-7429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter	3.400,00 €
	<u>Begründung:</u>	Brandschutzbedarfsplan		
2180	Verkehr	54704-7317000000	Zuschüsse für lfd. Zwecke	11.510,00 €
	<u>Begründung:</u>	Mobile Lüftungsgeräte KiGas		
Summe				117.740,00 €

Übertragung Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1120	Personalservice <u>Begründung:</u>	11122-7848000000	Sonstige Finanzanlagen Zuführung Versorgungsfond	47.740,00 €
1121	Informations- technologie <u>Begründung:</u>	11106-7831000000	Erwerb von Vermögensgegenstände über 800 € Fortsetzung Projekte aus 2020	137.000,00 €
2160	Verkehr <u>Begründung:</u>	53103-7853000000	Sonstige Baumaßnahmen Fahrradboxen mit Ladefunktion	10.000,00 €
3130	Straßen und Wege <u>Begründung:</u>	54103-7852000000	Tiefbaumaßnahmen Maßnahmen ZKO	157.200,00 €
3130	Straßen und Wege <u>Begründung:</u>	54104-7851000000	Hochbaumaßnahmen Fußgängerbrücke Steinhelle	37.500,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	12600-7831000000	BGA über 800 Euro netto Erweiterung FWH Elpe	54.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	21100-7851000000	Hochbaumaßnahmen Umnutzung Mietwohnung GS Olsberg	10.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	21100-7851000000	Hochbaumaßnahmen Umnutzung Mietwohnung GS Bruchhausen	28.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	36500-7831000000	BGA über 800 Euro netto Sonnenschutz KiGa Elpe	8.500,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	36500-7851000000	Hochbaumaßnahmen Sanierung Erdgeschoss KiGa Wiemeringhausen	5.000,00 €
Summe				494.940,00 €

Stadt Olsberg

Angaben gem. § 95 Abs. 3 GO NW

Bürgermeister

Fischer, Wolfgang

- Südwestfalen-IT Verbandsversammlung, Ordentliches Mitglied
- Südwestfalen-IT Verwaltungsrat, Ordentliches Mitglied
- Ruhrverband Verbandsversammlung, Ordentliches Mitglied
- Holzenergiezentrum GmbH Olsberg (HEZ) Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland Verbandsversammlung Sparkassen-Zweckverband, Ordentliches Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland Verwaltungsrat, Ordentliches Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland Verbandsversammlung des Sparkassenverbandes Westfalen-Lippe, Ordentliches Mitglied
- Wasserverband Hochsauerland Vorstand, Ordentliches Mitglied
- Wasserverband Hochsauerland Verbandsversammlung, Verbandsvorsteher
- Hochsauerlandwasser GmbH Aufsichtsrat, Ordentliches Mitglied
- HochsauerlandEnergie GmbH Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Kur-Park-Hotel Olsberg GmbH & Co. KG Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Touristik & Stadtmarketing Olsberg GmbH Gesellschafterversammlung, Vorsitzender der Gesellschafterversammlung
- Tourismus Brilon - Olsberg GmbH Gesellschafterversammlung, Vorsitzender der Gesellschafterversammlung
- Telekommunikationsgesellschaft Hochsauerlandkreis Aufsichtsrat, Vertreter
- Kneipp-Kur GmbH Geschäftsführende Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Westfälische Provinzial Versicherung AG, Mitglied im Kommunalen Beirat

Kämmerer

Kotthoff, Stefan

- Vertreter in der Mitgliederversammlung der KDZ Hellweg-Sauerland
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH

Allesch, Thomas ab 01.11.2020

Angestellter im öffentlichen Dienst

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

Bender, Peter ab 01.11.2020

selbstständig

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Bergmann, Peter

Sozialarbeiter

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

Burmam, Dietmar ab 01.11.2020

Beruf: Selbstständig / Geschäftsführer

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

Boedecker, Armin bis 31.10.2020

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
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH (Vertreter)

Fischer, Karl-Wilhelm ab 01.11.2020

Rentner

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

Franke, Jean-Philippe

Sachbearbeiter / stellv. Leiter Bürgeramt

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

Friedrich, Jeannette

Sachbearbeiterin

- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg“
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreterin)
- Mitglied Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH (Vertreter)

Funke, Elke bis 31.10.2020

Verkäuferin, Bürokräft

- 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

Stv. IT-Leiter / Stv. Geschäftsbereichsleiter

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

Hütte, Daniel bis 31.10.2020

Groß- und Außenhandelskaufmann

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Kleine-Nathland, Frank

Beamter beim Hochsauerlandkreis

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

Köster, Thomas

Dipl.-Ing. Maschinenbau / Informationstechnologie

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

Kreutzmann, Frank

Angestellter / Straßenbautechniker bei Straßen-NRW

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

Lingenauber, Uwe

Steuerreferent / Fachkraft

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

Mandel, Heinrich bis 31.10.2020

Dipl. Betriebswirt / Rentner

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

Malessa, Steffen ab 01.11.2020

Selbstständig / Verwaltungsfachkraft Hochsauerlandkreis befristet

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

Menke, Sabine

Hauptsachbearbeiterin im Außendienst im öffentlichen Dienst

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

Metten, Alfred

Former / Betriebsratsvorsitzender

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (Vertreter)

Neumann, Anne ab 01.11.2020

Kreisinspektorin

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

Noetzel, Albert bis 31.10.2020

Rentner

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Niggemann, Michael bis 31.10.2020

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 bis 31.10.2020

Selbständiger Dachdeckermeister

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Potthoff, Jana ab 01.11.2020

Sachbearbeiterin im gehobenen Dienst

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

Przygoda, Rudolf

Unternehmensberater

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

Rahmann, Martin ab 01.11.2020

Vertriebsleitung

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

Rosenfeld, Peter

Sparkassenfachwirt

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen

Rüther, Philipp bis 31.10.2020

Unternehmensberater

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

Ruhland, Beate

Bürokauffrau / Leitung Verwaltung

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (stv. Vorsitzende)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik Brilon Olsberg GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg" (Vertreterin)

Sabinarz, Simon ab 01.11.2020

Projektleiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland (Vertreter)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (Vertreter)

Schmücker, Helmut bis 31.10.2020

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 bis 31.10.2020

Selbständiger Zahntechnikermeister

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Siedhoff, Jochen

Bauleitung Tiefbau / Angestellter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes (Vertreter)

Sommer, Markus ab 01.11.2020

Selbstständig

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

Stahl, Dominik ab 01.11.2020

leitender Angestellter

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

Stappert, Ludwig bis 31.10.2020

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 bis 31.10.2020

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, Bianca ab 01.11.2020

kfm. Angestellte

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

Steinrücken, Karl-Josef bis 31.10.2020

Pensionär

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

Villnow, Günter ab 01.11.2020

selbstständig

Weigand, Claudia ab 01.11.2020

Altenpflegerin / Hausleitung

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreterin)

Weigand, Karl-Heinz

Finanzbeamter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Weigand, Franz-Josef bis 31.10.2020

Altenpfleger

Wiegelmann, Ferdinand

Dipl.-Kfm., Dipl.-Volkswirt, Geschäftsführer

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

Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2020

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 sind, ist die im Frühjahr 2020 aufkommende Covid-19-Pandemie. Dieses sich sehr schnell weltweit verbreitende Virus hatte tiefgreifende globale Folgen für die Menschheit. Eine Ansteckung mit diesem Virus hatte häufig schwerwiegende Krankheitsbilder zur Folge, welche in vielen Fällen bis zum Tod führten. Um die rasante Verbreitung des Virus möglichst zu bremsen wurden dramatische, so noch nicht da gewesene Maßnahmen ergriffen. Weltweit, so auch in Deutschland, musste das gesellschaftliche und wirtschaftliche Leben zum Teil vollkommen eingestellt werden. Die gravierenden Folgen lassen sich auch zum Zeitpunkt der Berichtsverfassung noch nicht abschließend abschätzen. Die zu befürchtenden Folgen für viele Wirtschaftszweige wurden und werden durch staatliche Stützungsmaßnahmen abgefedert. Wann und wie sich die Finanzierung dieser Milliarden € umfassenden Hilfspakete für die Wirtschaft

auch in den kommunalen Haushalten auswirken wird, kann noch nicht abgeschätzt werden. Direkte Auswirkung hatten aber einige für die Kommunen zugeschnittene Hilfsmaßnahmen. Die aus Olsberger Sicht wesentliche Maßnahme war eine Gewerbesteuerausgleichszuweisung, welche die verbreitet einbrechenden Erträge aus der Gewerbesteuer auffangen helfen sollte.

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

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.

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 2020 zu 2019

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Differenz</u>	<u>Differenz</u>
	T €	T €	T €	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	23.825	23.235	590	2,54%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.887	5.580	3.307	59,27%
3. Sonstige Transfererträge	0	53	-53	-100,00%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.358	2.575	-217	-8,43%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	982	1.713	-731	-42,67%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.953	3.524	-571	-16,20%
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.750	889	861	96,85%
8. Aktivierte Eigenleistungen	156	141	15	10,64%
9. Bestandsveränderungen	-5	174	-179	-102,87%
10. Ordentliche Erträge	40.906	37.884	3.022	7,98%
11. Personalaufwendungen	8.714	8.503	211	2,48%
12. Versorgungsaufwendungen	718	775	-57	-7,35%
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.722	7.417	-695	-9,37%
14. Bilanzielle Abschreibungen	4.327	4.346	-19	-0,44%
15. Transferaufwendungen	14.569	14.552	17	0,12%
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.381	4.741	-2.360	-49,78%
17. Ordentliche Aufwendungen	37.431	40.334	-2.903	-7,20%
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.475	-2.450	5.925	-241,84%
19. Finanzerträge	465	477	-12	-2,52%
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	713	732	-19	-2,60%
21. Finanzergebnis	-248	-255	7	-2,75%
22. Ordentliches Ergebnis	3.227	-2.705	5.932	-219,30%
23. Außerordentliche Erträge	799	0	799	
24. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
25. Außerordentliches Ergebnis	799	0	799	
26. Jahresergebnis	4.026	-2.705	6.731	-248,84%

Das Jahresergebnis weist insgesamt eine deutliche Verbesserung um T€ 6.731 bzw. 248,84 % auf. Die Frage, ob diese Entwicklung ihre Ursache im Bereich der Erträge oder der Aufwendungen hat, klären die Zeilen 10 und 17. Die ordentlichen Erträge steigen um T€ 3.022, während die ordentlichen Aufwendungen um T€ -2.903 zurückgegangen sind. Hieraus resultiert entscheidend die Verbesserung des Gesamtergebnisses. Während das Finanzergebnis (Zeile 21) fast unverändert bleibt, konnten außerordentliche Erträge in Höhe von T€ 799 verzeichnet werden und zum sehr guten Gesamtergebnis beitragen.

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 58,24 % (Vorjahr 61,33 %) an den gesamten ordentlichen Erträgen gilt diesen Ertragsarten natürlich ein besonderes Augenmerk. Das absolute Aufkommen ist um T€ 590 gestiegen, was einer Veränderung von 2,54 % 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 mit einem Hebesatz von 492 % (Vorjahr: 478 %) erhoben wird, stellt auch in 2020 die mit Abstand bedeutendste Ertragsart dar. Sie allein macht 48,37 % (Vorjahr: 46,78 %) der Steuern und ähnlichen Abgaben aus. Im Ergebnis konnte ein Aufkommen von T€ 11.525 erreicht werden. Das Ist-Aufkommen des Vorjahres lag hier bei T€ 10.869. Letztlich kann festgestellt werden, dass das Gewerbesteueraufkommen trotz der im Berichtsjahr aufgekommenen Covid-19-Pandemie recht stabil geblieben ist. An dieser Stelle mussten andere Kommunen teils dramatische Einbußen hinnehmen. Es bleibt abzuwarten, wie die nächsten Jahre sich bei dieser Ertragsart entwickeln, zumal die Pandemie auch im Jahr 2021 weiter anhält und für wirtschaftliche Unsicherheit sorgt.

Die zweite wesentliche Ertragsart im Block der Steuern und ähnlichen Abgaben ist der gemeindliche Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer. Mit einem Anteil von T€ 6.787 bzw. 28,49 % (Vorjahr: T€ 7.104 bzw. 30,57 %) wirken sich auch hier Schwankungen mit nennenswerten Beträgen aus. Die absolute Verschlechterung um T€ -317 wird auch auf die Auswirkungen der Pandemie zurückzuführen sein. Der Anteil der Stadt Olsberg am bundesweiten Aufkommen ermittelt sich an Hand eines feststehenden Faktors. Dadurch schlagen Veränderungen im Ist-Aufkommen unmittelbar im städtischen Haushalt durch. Die ebenfalls wichtigen Umsatzsteueranteile konnten im Vergleich zum Vorjahr um T€ 195 zulegen. Mit einem Ergebnis von T€ 2.205 wurde auch der Haushaltsansatz um T€ 405 übertroffen. Diese im Vergleich zu den Einkommensteueranteilen positive Entwicklung hängt nicht ursächlich mit einem insgesamt höheren Aufkommen zusammen. Vielmehr wurde seitens des Bundes der Weg über den Anteil der Kommunen am Aufkommen der Umsatzsteuer gewählt, um die Kommunen finanziell in der Pandemie zu stützen.

Eine deutlich positive Entwicklung haben die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen genommen. Im Wesentlichen kann die Ertragssteigerung auf einen einzigen Faktor zurückgeführt werden. Zur finanziellen Unterstützung der durch die Covid-19-Pandemie teils sehr stark betroffenen Kommunen wurde eine hälftig durch Bund und Land finanzierte Gewerbesteuerausgleichszuweisung gewährt. Die Höhe dieser Ausgleichszuweisung ermittelte sich gem. Gewerbesteuerausgleichsgesetz NRW auf Basis der Gewerbesteuererträge der drei Vorjahre und erreichte dadurch für die Stadt Olsberg den Betrag von T€ 3.166.

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 Straßenreinigungsgebühr wurde von 2019 nach 2020 um 0,70 € auf 1,00 € gesenkt. Das führte bei dieser Gebührenart zu einem Rückgang von T€ 105. Das ist die wesentliche Ursache für den Rückgang der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich zu einem wesentlichen Teil aus den verschiedenen Ertragsarten des AquaOlsberg zusammen. Im Berichtsjahr konnten in dem Budget T€ 595 (Vorjahr T€ 1.249) vereinnahmt werden. Der Grund für diese Entwicklung sind längere Schließungen des Bades wegen der Covid-19-Pandemie. Auch die Verkäufe von Bauland nehmen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten je nach jährlichem Anfall eine wichtige Rolle ein. Im Vergleich zum Vorjahr gingen diese Erträge um T€ 86 zurück.

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€ 1.595 (Vorjahr T€ 1.798) im Berichtsjahr um eine in der Regel eher konstante Größe. Der Rückgang um T€ 192 ist auf die zeitweise Schulschließung durch die Covid-19-Pandemie zurückzuführen. Weiterhin laufen hier die Landesmittel für die Aufgaben der Flüchtlingshilfe auf. Letztere wiesen insbesondere im Jahr 2016 einen enormen Anstieg aus, welcher mit der rasant gestiegenen Anzahl der Hilfesuchenden zusammenhängt. Ausgehend im Jahr 2016 von T€ 2.208 ging dieser Wert über die Jahre ständig zurück. Im Berichtsjahr wurden T€ 359 (Vorjahr T€ 653) an Flüchtlingspauschalen erstattet. Eine Integrationspauschale belief sich auf T€ 202. Nennenswert sind zu bildende Rückstellungen für ggf. zurückzuzahlende Integrationspauschale (T€ 199) und Flüchtlingspauschalen für die Jahre 2017 bis 2019 (T€ 167).

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören regelmäßig insbesondere die Konzessionsabgaben auf Grund der Strom- und Gaskonzessionen. Diese machen mit einem Aufkommen von T€ 393 (Vorjahr T€ 447) häufig den wesentlichen Anteil aus. Im Berichtsjahr war zusätzlich eine im Vorjahr gebildete Rückstellung für Gewerbesteuererstattungen in Höhe von T€ 1.100 ertragswirksam aufzulösen.

Die ausgewiesenen Bestandsveränderungen hängen stets 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. Im Vorjahr lagen die Zugänge (insbesondere Baugebiet Bottschüre-Süd; ehem. Krankenhausgrundstück) wertmäßig über den Verkäufen.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass die ordentlichen Erträge im Vergleich zum Vorjahr mit einem spürbaren Zuwachs von T€ 3.022 bzw. 7,98 % abgeschlossen haben. Der ganz entscheidende Faktor war die Gewerbesteuerausgleichszuwendung

Die **Aufwendungen** weisen in Zeile 17 bei der Summierung der ordentlichen Aufwendungen einen Rückgang um T€ 2.903 (7,20 %) aus.

Die Steigerung der Personalaufwendungen um T€ 211 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 3,20 % für die Beamten ab 01.01.2020 und durchschnittlich 1,06 % für die tariflich Beschäftigten ab 01.03.2020. Die tariflich Beschäftigten machen den weitaus größeren Personenkreis aus. Da der Personalaufwand stets im Focus steht, muss hier darauf hingewiesen werden, dass insbesondere das Personal der Förderschule „Schule an der Ruhraue“ und auch das der städtischen Kindergärten enthalten ist. Die Tatsache, dass die Stadt Olsberg über diese Einrichtungen verfügt, erhöht den Personalaufwand insgesamt und damit auch die jährlichen Entwicklungen entsprechend, welche letztlich aber erstattet werden.

Die Versorgungsaufwendungen der nicht mehr aktiven Beamten sinken um T€ 64 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€ 695 aus. Diese Aufwandsart setzt sich aus einer Vielzahl verschiedenster Aufwandskonten zusammen. So ist auch die Veränderung an vielen Konten festzumachen. Klar erkennbar ist aber, dass die Folgen der Covid-19-Pandemie eine wesentliche Rolle gespielt haben. Durch die staatlichen Maßnahmen zur Bekämpfung der Pandemie kam es zu Schließungen von Betrieben und öffentlichen Einrichtungen. Auf Seite der Stadt Olsberg waren davon z. B. Schulen, Turnhallen, das Rathaus und das AquaOlsberg betroffen. Entsprechend weisen insbesondere die mit der Gebäudebewirtschaftung verbundenen Aufwandsarten deutliche Rückgänge auf. Das sind z. B. Heizung, Stromversorgung und Fremdreinigung. Durch die zeitweise Schließung der Schulen gehen auch die Kosten für die Schülerbeförderung deutlich zurück.

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 Liquidität in Höhe von T€ 785 zu. Das Jahresergebnis beläuft sich laut aufgestelltem (noch nicht geprüftem) Jahresabschluss auf T€ -836, welches als Abschreibung auf den zuvor erhöhten Beteiligungswert gezeigt wird.

Durch die Höhe des jährlichen Aufwandes spielt die Entwicklung der Transferaufwendungen stets eine wichtige Rolle. Insgesamt blieb das Volumen sehr konstant, was aber auf einen Sondereffekt zurückzuführen ist. Die betragsmäßig größte Position bilden stets die Allgemeine

Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Bei reiner Anwendung der für das Jahr 2020 festgesetzten Hebesätze (Allg. Kreisumlage: 34,42 %, Jugendamtsumlage: 19,10 %) auf die Umlagegrundlage wären die beiden Aufwände deutlich niedriger ausgefallen. Eine zusätzliche Belastung dieser Positionen ist dadurch entstanden, dass eine durch Land und Bund zum Ausgleich der pandemiebedingten Gewerbesteuerausfälle der Kommunen gewährte Gewerbesteuerausgleichszuweisung erst im Dezember 2020 konkretisiert wurde. Das hatte zur Folge, dass die korrekte Höhe im Rahmen der Haushaltsplanung 2021 - die Zuwendung fließt in die Berechnung der Umlagegrundlagen 2021 und 2022 ein - nicht mehr berücksichtigt werden konnte. Eine Abbildung dieser absehbaren Belastung erfolgte durch die Bildung einer Rückstellung in Höhe von insgesamt T€ 1.168. Die an das Land abzuführende gewerbesteuerabhängige Gewerbesteuerumlage des sog. Normalvervielfältigers ist mit T€ 825 nahezu konstant geblieben. Diese Umlage korrespondiert mit den Einzahlungen aus der Gewerbesteuer im Berichtszeitraum. Die Berechnung der Umlage stellt auf das Ist-Aufkommen ab, nicht auf die der Periode zugeordneten Erträge. Daraus ist erkennbar, dass die Einzahlungen aus Gewerbesteuer im Berichtsjahr trotz der Covid-19-Pandemie zumindest das eher geringe Niveau des Vorjahres halten konnten. Entfallen ist aber seit dem Jahr 2020 die Umlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit. Der hierfür zu leistende Aufwand betrug im Vorjahr noch T€ 688.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen weisen eine auffällige Reduzierung zum Vorjahr auf. Diese Entwicklung lässt sich auf einen Sachverhalt zurückführen, welcher erst zu Beginn des Jahres 2020 aufgetreten ist, aber im Jahresabschluss 2019 zu berücksichtigen war. Durch eingehende Veranlagungen zur Gewerbesteuer für das Jahr 2018 wurde bekannt, dass die Erträge resultierend aus dem Veranlagungsjahr 2018 um rd. T€ 1.100 zurückgehen würden. Als Folge daraus musste 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 positives Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gezeigt werden kann. Mit T€ 3.475 liegt dies um T€ 5.925 besser als im Vorjahr.

Das in der Regel negative Finanzergebnis bleibt mit T€ -248 nahezu konstant. Hier fließen auf der Ertragsseite insbesondere die Ausschüttungen des Abwasserwerkes und der Hochsauerlandwasser GmbH ein. Dazu kommen Zinserträge aus an die Touristik und Stadtmarketing GmbH ausgereichten Gesellschafterdarlehen sowie ggf. anfallende Vollverzinsungen der Gewerbesteuerzahllast. Auf der Aufwandsseite stehen gegenüber insbesondere die Zinsen für die laufenden Investitionsdarlehen. Hinzu kommen u.a. ggf. anfallende Erstattungsinsen für Gewerbesteuerrückerstattungen. Diese lagen mit T€ 41 vergleichsweise hoch. Hintergrund ist hier der oben beschriebene Sachverhalt der Veranlagung für das Jahr 2018 zu Beginn des Jahres 2020.

Eine Ausnahme ist das ausgewiesene außerordentliche Ergebnis von T€ 799. Hintergrund ist die Covid-19-Pandemie und die zur Abmilderung der Auswirkungen der Pandemie auf die

kommunalen Haushalte beschlossenen Maßnahmen und Regelungen. Der außerordentliche Ertrag beruht auf dem „Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften“. Danach waren die Kommunen gehalten, die durch die Pandemie entstandenen Belastungen im Haushalt zu isolieren und summarisch abzubilden. Die Summe der Belastungen war als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung zu buchen. In gleicher Höhe war eine Bilanzposition noch vor dem Anlagevermögen zu bilden.

Insgesamt kann somit in der Ergebnisrechnung ein sehr positives Jahresergebnis von T€ 4.026 gezeigt werden. Damit hat sich die Stadt Olsberg hier im Vergleich zum Vorjahr um T€ 6.731 verbessert.

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

Finanzrechnung
Vergleich 2020 zu 2019

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Differenz</u>	<u>Differenz</u>
	T €	T €	T €	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	23.993	24.107	-114	-0,47%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.016	3.652	3.364	92,11%
3. Sonstige Transfereinzahlungen	0	18	-18	-100,00%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.956	2.148	-192	-8,94%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.012	1.829	-817	-44,67%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.433	3.840	-407	-10,60%
7. Sonstige Einzahlungen	1.957	3.302	-1.345	-40,73%
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	461	532	-71	-13,35%
9. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.828	39.428	400	1,01%
10. Personalauszahlungen	8.077	7.923	154	1,94%
11. Versorgungsauszahlungen	618	554	64	11,55%
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.867	7.507	-640	-8,53%
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	952	1.325	-373	-28,15%
14. Transferauszahlungen	13.171	14.252	-1.081	-7,58%
15. Sonstige Auszahlungen	3.875	4.119	-244	-5,92%
16. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.560	35.680	-2.120	-5,94%
17. Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.268	3.748	2.520	67,24%
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.614	2.944	670	22,76%
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19	29	-10	-34,48%
20. Einzahlungen aus der Rückführung v. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens	50	48	2	4,17%
21. Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	211	230	-19	-8,26%
22. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.894	3.251	643	19,78%
23. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	83	77	6	7,79%
24. Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.561	3.490	71	2,03%
25. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	786	728	58	7,97%
26. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	37	84	-47	-55,95%
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	785	930	-145	-15,59%
28. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.252	5.309	-57	-1,07%
29. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.358	-2.058	700	-34,01%
30. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.500	3.669	-2.169	-59,12%
31. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.232	7.035	197	2,80%
32. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	1.362	3.933	-2.571	-65,37%
33. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.000	7.000	1.000	14,29%
34. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-630	-229	-401	175,11%
35. Veränderung des Finanzmittelfonds	4.280	1.461	2.819	192,95%
36. Noch nicht auf Produkten verb. Zahlungsströme	-46	-14		
37. Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	5.747	4.300	1.447	33,65%
38. Veränderung des Finanzmittelfonds	4.234	1.447	2.787	192,61%
39. Endbestand des Finanzmittelfonds	9.981	5.747	4.234	73,67%

Insgesamt kommt es beim Cash-Flow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) zu einer Verbesserung von T€ 2.520. Damit kann hier ein Überschuss von T€ 6.268 erwirtschaftet werden.

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. Der Vergleich zum Vorjahr weist keine nennenswerten Unterschiede aus.

Eine deutliche Entwicklung zeigen jedoch die Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Der Zuwachs in Höhe von T€ 3.364 ist auch hier auf die oben erläuterte Gewerbesteuerausgleichszuweisung in Höhe von T€ 3.166 zurückzuführen. Im Vergleich zur Ergebnisrechnung bleiben die Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen meist 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 deutlich negative Entwicklung. Hintergrund ist auch hier insbesondere die coronabedingte Schließung des AquaOlsberg und die dadurch bedingten Ertragsausfälle.

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 sowie die Erstattungen des Landes NRW nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz 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 meist dazu, dass der Wert in der Finanzrechnung deutlich höher ist, als in der Ergebnisrechnung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen. Der deutliche Rückgang hängt insbesondere mit den höheren Umsätzen im Rahmen des Umbaus des Kneipp-Erlebnisparks im Vorjahr zusammen. Das Berichtsjahr bewegt sich wieder auf einem eher normalen Niveau.

Insgesamt erhöhen sich die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 9) um T€ 400.

Die **Auszahlungen** aus der laufenden Verwaltungstätigkeit reduzieren sich hingegen um T€ 2.120.

Nicht ungewöhnlich sind Abweichungen der Personalauszahlungen zu den Personalaufwendungen, gleiches gilt für den Versorgungsbereich. 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 einen Rückgang auf, der sich ebenso in der Ergebnisrechnung widerspiegelt. Auch die Gründe dafür sind gleich gelagert. Durch die Covid-19-Pandemie kam es zu verschiedenen Schließungen kommunaler Einrichtungen, was zu reduzierten laufenden Aufwendungen bzw. Auszahlungen geführt hat.

Das im Vorjahr höhere Aufkommen an umsatzsteuerrelevanten Vorgängen durch den Kneipp-Erlebnispark zeigt sich auch wieder bei den sonstigen Finanzauszahlungen und führt zu dem erkennbaren Rückgang.

Die Transferauszahlungen gehen sehr deutlich um T€ 1.081 zurück. Eine ganz entscheidende Rolle spielen hier stets die an den Hochsauerlandkreis zu zahlenden Allgemeine Kreisumlage und Jugendamtsumlage. Diese gehen in Summe im Vergleich zum Vorjahr um T€ 536 zurück. Eine weitere wichtige Rolle spielen die an das Land NRW zu leistenden Gewerbesteuerumlagen. Seit dem Jahr 2020 ist die Umlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit entfallen. Unter Berücksichtigung einer letzten Restzahlung im Berichtsjahr errechnet sich hier eine Entlastung um T€ 566.

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, abzuführende Umsatzsteuer) die entscheidende Rolle.

Zusammengefasst führen die gestiegenen Einzahlungen und die noch stärker gesunkenen Auszahlungen zu einem deutlich besseren Ergebnis (Cash-Flow) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, als noch im Vorjahr. Insgesamt konnte hier ein Überschuss von T€ 6.268 erwirtschaftet werden.

Ein Überschuss in dieser Größenordnung ist für die Stadt Olsberg eher ungewöhnlich. Dies erst Recht vor dem Hintergrund, dass das Jahr 2020 unter den schwierigen Rahmenbedingungen der Covid-19-Pandemie gestanden hat. Es muss aber klar festgehalten werden, dass die Höhe des Überschusses maßgeblich durch die Gewerbesteuerausgleichszuweisung in Höhe von T€ 3.166 bestimmt wird. Ein dadurch auszugleichender Einbruch der Gewerbesteuer hat zumindest im Jahr 2020 nicht in dem Maße stattgefunden.

Dieses oder ein zumindest ausreichend positives 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 ausreichend Finanzmittel für investive Auszahlungen und die laufenden Tilgungsverpflichtungen zur Verfügung standen. Selbst danach konnte mit dem verbleibenden Überschuss der vorhandene Finanzmittelbestand noch erhöht werden.

Neben einem solchen, eigentlich angestrebten Liquiditätsüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit können **Investitionen** auch durch **investive Einzahlungen** finanziert werden. Die Zeilen 18 bis 29 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€ 1.475 vereinnahmt werden. Zusätzlich zur Investitionspauschale sind hier insbesondere projektbezogene Fördermittel (T€ 1.555), Anteile der Schulpauschale (T€ 259) sowie die Feuerschutzpauschale (T€ 75) gebucht.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen und aus der Rückzahlung von Ausleihungen spielen betragsmäßig eine eher untergeordnete Rolle.

Die Entwicklung der Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten zeigt sich im Vergleich zum Vorjahr relativ konstant. Das kann aber 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 konnten T€ 211 aus Beiträgen vereinnahmt werden.

In Summe betrachtet weisen die investiven Einzahlungen eine Steigerung im Vergleich zu den Vorjahresdaten von T€ 643 aus.

Die **investiven Auszahlungen** gehen um T€ 57 auf T€ 5.252 zurück. Diese recht konstante Entwicklung ergibt sich aber eher zufällig. Größere jährliche Abweichungen sind hier nicht ungewöhnlich.

Erkennbar sind die investiven Auszahlungen in besonderem Maße auf die Auszahlungen für Baumaßnahmen mit T€ 3.561 zurückzuführen. Diese setzen sich mit T€ 1.504 aus Hochbaumaßnahmen, T€ 2.017 aus Tiefbaumaßnahmen und T€ 40 aus sonstigen Baumaßnahmen zusammen. Bei den Hochbaumaßnahmen haben das Feuerwehrgerätehaus Elpe, die Brücke in den Ruhrauen und die Digitalisierung der Förderschule einen nennenswerten Anteil. Mit T€ 1.538 tragen Investitionen an Gemeindestraßen zu den Tiefbaumaßnahmen bei, davon allein die weitere Umsetzung des Zentrenkonzeptes mit T€ 1.202. Die Fertigstellung des Kurparks macht T€ 392 aus.

Bei den Auszahlungen für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen bildete die umfangreiche Aufgabe der Digitalisierung der Schulen einen Schwerpunkt. Hier wurden T€ 308 investiert. Das Thema der Digitalisierung der Schulen ist damit aber nicht abgeschlossen, sondern wird in den Folgejahren fortgesetzt. T€ 133 wurden in den Feuerschutz investiert. Darin enthalten ist eine erste Anzahlung von T€ 33 für das neue Fahrzeug der Löschgruppe Elpe.

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% durch die Hochsauerlandwasser GmbH 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€ 1.358.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit unterliegt stets größeren Schwankungen zum Vorjahr. Investitionskredite wurden in Höhe von T€ 1.500 neu aufgenommen. Die laufenden planmäßigen Tilgungsleistungen für den allgemeinen städtischen Haushalt und das AquaOlsberg wurden in Höhe von T€ 1.362 geleistet (kleine Verschiebungen über den Jahreswechsel sind darin enthalten).

Die Kredite zur Liquiditätssicherung konnten im Saldo der diesbezüglichen Ein- und Auszahlungen um T€ 1.000 reduziert werden. Der Bestand beläuft sich damit zum Jahresende 2020 auf T€ 11.000 (ohne Gute Schule 2020). Im Rahmen des Programms Gute Schule 2020 wurden letztmalig T€ 232 als Kredit zur Liquiditätssicherung aufgenommen, da damit die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern finanziert werden soll.

Im Ergebnis der Finanzrechnung führen die Entwicklungen im Berichtsjahr zu einer Erhöhung des Finanzmittelfonds um T€ 4.280. Darin enthalten sind die Neuaufnahmen von Krediten incl. der Sonderfinanzierung des Programms Gute Schule 2020 (konsumtiv T€ 232) in Höhe von T€ 1.732. Ohne diesen Mittelzufluss wäre noch immer ein positives Ergebnis von T€ 2.548 entstanden. Das ist vor dem Hintergrund der schwierigen Entwicklung des Vorjahres und der Covid-19-Pandemie ein sehr positives Ergebnis. Es muss aber klar festgestellt werden, dass der erfreuliche Überschuss letztlich auf die Gewerbesteuerausgleichszuwendung in Höhe von T€ 3.166 zurückzuführen ist.

Grundsätzlich bleibt es 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 31.12.2019 und 31.12.2020

	31.12.2019		31.12.2020	
	T€	%	T€	%
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	--	--	799	0,63
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	82	0,07	75	0,06
Sachanlagen	93.283	76,64	94.006	73,95
Finanzanlagen	16.608	13,64	16.595	13,06
Umlaufvermögen				
Vorräte	2.645	2,17	2.650	2,08
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.597	2,13	2.360	1,86
Liquide Mittel	5.748	4,72	9.981	7,85
Rechnungsabgrenzungsposten	757	0,62	647	0,51
Bilanzsumme	121.720	100,0	127.113	100,0

Die Vermögenslage hat in ihrer Struktur keine wesentliche Veränderung erfahren. Die Bilanzsumme ist um T€ 5.393 gestiegen.

Auffällig ist die neu gebildete Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“. Hintergrund ist die Covid-19-Pandemie und die zur Abmilderung der Auswirkungen der Pandemie auf die kommunalen Haushalte beschlossenen Maßnahmen und Regelungen. Der auszuweisende Betrag beruht auf dem „Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (NKF-CIG)“. Danach waren die Kommunen gehalten, die durch die Pandemie entstandenen Belastungen im Haushalt zu isolieren und summarisch abzubilden. Die Summe der Belastungen war als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung zu buchen. In gleicher Höhe war eine Bilanzposition noch vor dem Anlagevermögen zu bilden.

Weitere wesentliche Faktoren für den Anstieg der Bilanzsumme 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€ 3.462 sowie den Buchwertabgängen der Anlagegüter in Höhe von T€ 102 stehen höhere Vermögenszugänge auf Grund von Investitionen gegenüber. Die Zugänge beziffern sich auf T€ 4.285. Die laufenden Investitionsmaßnahmen der geförderten Projekte zeigen sich in den deutlichen Zugängen der Anlagen im Bau mit T€ 3.802. Aktiviert wurden im Berichtsjahr T€ 4.034.

Unter der Position der Finanzanlagen werden die Beteiligungen, Anteile an Unternehmen, Sondervermögen und Wertpapiere des Anlagevermögens zusammengefasst. Die jährlichen Entwicklungen sind hier in der Regel eher gering.

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.

Die Forderungen sind besonders stark stichtagsbezogenen Schwankungen unterworfen. Der Rückgang um T€ 237 ist auf keinen ganz konkreten Vorgang zurückzuführen.

Die um T€ 4.233 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 31.12.2019 und 31.12.2020

	31.12.2019		31.12.2020	
	T€	%	T€	%
Eigenkapital (Ausgleichsrücklage von T€ 0 zum 31.12.2020 enthalten)	18.487	15,19	22.501	17,70
Sonderposten	40.978	33,67	41.962	33,01
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	12.816	10,53	13.504	10,62
übrige Rückstellungen	3.295	2,71	3.762	2,96
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	26.407	21,69	26.527	20,87
übrige Verbindlichkeiten	17.469	14,35	16.687	13,13
Rechnungsabgrenzungsposten	2.268	1,86	2.170	1,71
Bilanzsumme	121.720	100,0	127.113	100,0

Das Eigenkapital erhöht sich von T€ 18.487 auf T€ 22.501. Diese Entwicklung ist auf das positive Jahresergebnis zurückzuführen.

Der ausgewiesene Anstieg der Sonderposten um T€ 984 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€ 688 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. Die erkennbare Steigerung dieser Rückstellungen resultiert aus verschiedenen, teils gegenläufigen Entwicklungen. Im Vorjahr war hier eine Rückstellung im Zusammenhang mit zu erwartenden Gewerbesteuererstattungen zu bilden. Diese konnte im Berichtsjahr mit T€ 1.100 aufgelöst werden. Andererseits war eine Rückstellung in Höhe von T€ 1.168 für zu gering veranschlagte Kreisumlagebelastungen in den Jahren 2021 und 2022 zu bilden. Dies hängt ursächlich mit

der erst im Dezember 2020 bekannt gewordenen Höhe der Gewerbesteuerausgleichszuweisung zusammen, welche deutlich höher als erwartet ausfiel. Eine weitere Thematik, die durch die Bildung einer Rückstellung abzubilden war, spielt im Bereich der Flüchtlingshilfe. Zum einen muss mit Rückzahlungen für erhaltene Flüchtlingspauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz gerechnet werden. Zum anderen wird es vermutlich zu einer teilweisen Rückzahlung der erhaltenen Integrationspauschale kommen. Zusammen waren Rückstellungen in Höhe von T€ 366 zu bilden.

Die Kredite aus Investitionen sind in der bilanziellen Darstellung mit einem Anstieg um T€ 120 auszuweisen. Unter Berücksichtigung der jeweiligen Zinsabgrenzungen bleiben die planmäßigen Tilgungen um diesen Betrag hinter den getätigten Neuaufnahmen zurück. Die für das Berichtsjahr zu leistenden planmäßigen Tilgungen (also ohne Umschuldungen oder Sondertilgungen) betrugen T€ 1.378.

Um T€ 782 gehen die übrigen Verbindlichkeiten zurück. In dieser Position laufen eine Reihe verschiedenster Verbindlichkeiten zusammen, von denen einige hier angesprochen werden.

Mit einem Bestand von T€ 11.283 machen die Kredite zur Liquiditätssicherung einen wesentlichen Bestandteil aus. Ein Anteil von T€ 283 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. Der verbleibende Bestand von T€ 11.000 konnte im Vergleich zum Vorjahr um T€ 1.000 reduziert werden. 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€ 1.475 erhalten. Da diese nicht vollständig zu im Berichtsjahr aktivierten Anlagegütern zugeordnet werden konnte, mussten zusätzliche T€ 1.091 als Verbindlichkeit ausgewiesen werden. Der Bestand erhöhte sich dadurch auf T€ 3.395. Insbesondere durch die umfangreichen Maßnahmen zur Digitalisierung und die energetische Sanierung der Grundschule Olsberg stellt sich das Bild bei der jährlichen Schul- bzw. Bildungspauschale anders dar. Dem Zugang von T€ 300 stehen Inanspruchnahmen von T€ 793 gegenüber. Dadurch wurde die Verbindlichkeit hier auf noch T€ 39 reduziert.

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 Kündigungs-

recht 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. Das seit Jahren andauernde niedrige Zinsniveau eröffnet jedoch keine Möglichkeiten.

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Frühjahr 2020 verbreitete sich das Covid-19-Virus binnen kürzester Zeit weltweit und löste eine historische Pandemie aus. Auch in Deutschland wurden verschiedenste Maßnahmen seitens der Bundes- und Landesregierungen beschlossen, die die Verbreitung des Virus und damit die extrem belastenden Auswirkungen auf das Gesundheitssystem eindämmen sollten. Oberste Priorität war hier zunächst der Gesundheitsschutz der Bevölkerung, zumal der Verlauf der Erkrankungen mit einer relativ hohen Sterberate verbunden war. Ziel war die Vermeidung oder zumindest Einschränkung persönlicher Kontakte. Die am weitesten gehenden Maßnahmen beinhalteten einen völligen Lockdown weiterer Teile des öffentlichen Lebens und der Wirtschaft. Die Folgen für die Kommunen waren kaum absehbar. Einerseits kamen teils völlig neue Tätigkeiten auf die Verwaltungen zu und die Aufwendungen stiegen. Andererseits war die Ertragsseite unmittelbar betroffen, da das stark eingeschränkte Wirtschaftsleben mit spürbaren Einbußen beim Steueraufkommen einherging.

Als unmittelbare Reaktion auf diese Entwicklung wurde am 07.05.2020 durch den Kämmerer eine Haushaltssperre verhängt.

Insgesamt betrachtet kann aber zumindest für die Stadt Olsberg die Aussage getroffen werden, dass die finanziellen Auswirkungen nicht das anfangs befürchtete Ausmaß erreicht haben. Zudem wurden durch Bund und Land verschiedene Maßnahmen zur Stützung der kommunalen Haushalte umgesetzt. Zum einen wurde durch entsprechende gesetzliche Regelungen die Möglichkeit geschaffen, die sich aus der Covid-19-Pandemie ergebenden Belastungen des Haushalts betragsmäßig zu isolieren und diesen Wert als außerordentlichen Ertrag in der Gesamtergebnisrechnung des Jahres abzubilden. Für die Stadt Olsberg summiert sich dieser Ertrag auf T€ 799. Die Verbesserung bleibt jedoch auf die Ergebnisrechnung beschränkt und wirkt sich nicht in der Finanzrechnung aus. Zum anderen wurden die Kommunen durch eine Gewerbesteuer ausgleichszuweisung finanziell entlastet. Diese Zuweisung berechnete sich auf der Basis der drei Vorjahre. Für die Stadt Olsberg wurde ein Zuweisungsbetrag in Höhe von T€ 3.166 ermittelt.

In Summe enthält die Gesamtergebnisrechnung somit Erträge in Höhe von T€ 3.965, die unmittelbar auf Hilfsmaßnahmen zur Überwindung der Covid-19-Pandemie zurückzuführen sind.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Während der Phase der Erstellung des Jahresabschlusses erreichte die Stadt Olsberg die Information, dass Seitens der Bezirksregierung Arnsberg (Land NRW) voraussichtlich Rückzahlungsansprüche für erhaltene Flüchtlingspauschalen auch für die Jahre 2018 und 2019 geltend gemacht werden würden. Für das Jahr 2017 war eine solche drohende Zahlungsverpflichtung bereits zu einem früheren Zeitpunkt mitgeteilt worden. Um hier dem Vorsichtsprinzip zu folgen, wurden insgesamt Rückstellungen in Höhe von T€ 167 für diesen Zweck gebildet.

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 (Zentrenkonzept); Kneipp-Erlebnispark

Diese Maßnahmen begleiten bereits seit mehreren Jahren die Lageberichte. Im Berichtsjahr wurden beide Projekte abgeschlossen. Zumindest mit Blick auf den Ortskern im Stadtteil Olsberg. Die Projekte sollen die Grundsteine für die weitere Entwicklung Olsbergs für viele Jahre legen. 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 nachhaltig verändert.

Beiden Maßnahmen, Zentrenkonzept und Kneipp-Erlebnis-Park, ist eines gemeinsam: Bei beiden Maßnahmen handelte 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. Eines kann sicherlich jetzt bereits festgehalten werden: In Olsberg ist mehr Leben. Sowohl der städtische Bereich, welcher sicherlich das kleine Zentrum des Einzelhandels in der Stadt Olsberg bildet, als auch der Kneipp-Erlebnispark werden gut angenommen. Die angebotenen Sitzmöglichkeiten werden in beiden Bereichen genutzt und die Spielmöglichkeiten beim AquaOlsberg oder auch die Tretstelle in der Gierskopp erfreuen sich großer Beliebtheit bei den Kindern und ihrer Eltern. Dadurch werden auch die angrenzenden Rasenflächen als Aufenthaltsbereiche angenommen und zur Freizeitgestaltung genutzt. Auch der umgestaltete Kurpark Dr. Grüne wird gut angenommen.

Dennoch liegt hier eine Aufgabe darin zu beurteilen, ob die Potenziale der angesprochenen Bereiche damit erschöpft sind. Oder lassen sich weitergehende Konzepte entwickeln, um durch die gewonnenen attraktiven Flächen einen noch größeren Mehrwert für die Stadt Olsberg zu erzielen? Wer sind dabei die wesentlichen Zielgruppen, die wir ansprechen wollen?

Wird das Thema „Kneipp“ durch die jetzigen Nutzer als das eigentlich gestaltgebende Element auch wahrgenommen?

Im Rahmen der Beantwortung dieser oder ähnlicher Fragen wird es sicher gelingen, die Attraktivität durch neue Nutzungskonzepte weiter zu steigern und damit die getätigten Investitionen noch wirksamer im Sinne der Weiterentwicklung der Stadt Olsberg einzusetzen.

(2) Kneipp-Heilbad und Tourismus

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 Olsberg hat mit dem AquaOlsberg, dem Kneipp-Erlebnispark sowie den durch die Tochtergesellschaft Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH bereitgestellten Infrastrukturen bereits wichtige Bausteine zugesteuert und trägt diese auch finanziell – was letztlich bedeutet, dass die Gemeinschaft der Einwohner Olsbergs diese Leistungen bezahlt.

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 (Rat und Verwaltung) 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. Denn der Nutzen kommt Allen zu Gute.

Die im Lagebericht schon vielfach angesprochene Covid-19-Pandemie könnte hier dem ländlichen Raum und damit auch der Stadt Olsberg „in die Karten gespielt“ haben. Insbesondere die Menschen, die in den Ballungsräumen leben, haben durch die Einschränkungen während der Pandemie den ländlichen Raum als Erholungs- oder auch Wohnraum neu entdeckt. Auch hier gilt es die Erwartungen dieses Kundenpotenzials zu erkennen und mit den guten Möglichkeiten in und um Olsberg zu erfüllen. Inwieweit dies mit dem aktuellen Schwerpunktthema „Kneipp“ gelingt, sollte untersucht werden. Das Potenzial und die Chancen, sich neben diesem Schwerpunkt auch breiter aufzustellen wären sicher vorhanden.

(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 damit verbundene Ertragsaufkommen haben sich eingependelt. Auch der mit dem Betrieb verbundene laufende Aufwand wurde in den Jahren seit der Eröffnung immer wieder optimiert. Daraus folgt für den städtischen Haushalt, dass

das Bad in seiner jetzigen Konstellation dauerhaft einen Zuschussbedarf in der aktuellen Größenordnung auslösen wird. Damit stellt das AquaOlsberg zwar ein herausragendes Angebot für Einwohner und Gäste dar, gleichzeitig aber auch eine enorme finanzielle Belastung für den städtischen Haushalt.

Umso mehr muss es gelingen, das Bad mit seinem Angebot möglichst intensiv in eine Gesamtkonzeption und Entwicklungsstrategie der Stadt Olsberg einzubinden. Durch die aktive Verknüpfung mit den unter Ziffer (1) und (2) beschriebenen Themenfeldern sollte es gelingen, als Wirkung nicht nur die Auslastung des AquaOlsberg dauerhaft zu gewährleisten. In gleichem Maße muss andererseits vom Angebot des AquaOlsbergs eine belebende Wirkung auf die o.g. Themenfelder ausgehen.

Das AquaOlsberg vereint somit Chancen und Risiken zugleich.

(4) Gewerbesteuer

Das Gewerbesteueraufkommen spielt seit vielen Jahren eine extrem wichtige Rolle als die wichtigste Ertragsquelle für die Stadt Olsberg. Ein nennenswerter Anteil des Aufkommens 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 aus Sicht des Betriebes woanders ggf. besser sind.

Diesen Risiken kann seitens der Stadt Olsberg nur eingeschränkt entgegen gewirkt werden. Wenn überhaupt, beschränken sich die Möglichkeiten auf gewisse Rahmenbedingungen. So z. B. das Vorhalten von Gewerbeflächen oder das Schaffen eines angenehmen Wohnumfeldes für die benötigten Mitarbeiter.

(5) 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 beeinflussen 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 städtischen Gewerbeflächen ist erschöpft. Die verkehrliche Anbindung und die Topographie

spielen neben der Verfügbarkeit eines Glasfasernetzes eine wichtige Rolle bei einer Kaufentscheidung. Während die Glasfaseranbindung auf einem guten Weg ist, bleiben die verkehrliche Anbindung und die Topographie 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“ befindet sich in den dafür erforderlichen Verwaltungsverfahren und ist somit konkret in Umsetzung.

Das Thema „Wohnen“ kann seitens einer Stadt auf verschiedene Weise bedient werden. Für die Interessenten zum Bau des eigenen Hauses müssen die entsprechenden Bauplätze vorhanden sein. Bauplätze können durch die Stadt selber, oder durch private Eigentümer angeboten werden. Das Angebot an städtischen Bauplätzen ist inzwischen deutlich eingeschränkt. In den zentralen Ortsteilen Bigge und Olsberg sind keine städtischen Bauplätze mehr verfügbar. In den übrigen Ortsteilen gibt es vereinzelt noch Plätze. Erfahrungsgemäß ist die Nachfrage für die Ortsteile Bigge und Olsberg höher. Damit bestätigt sich auch in Olsberg ein vielfach anzutreffender Trend im ländlichen Raum. Offensichtlich wird seitens der Bauwilligen die Nähe zu den dort (in der sog. Kernstadt) vorhandenen zentralen Infrastruktur- und Versorgungseinrichtungen gesucht. Eine Nachfrage nach Bauplätzen ist nach aktueller Einschätzung weiterhin gegeben.

Eine Befriedigung dieser Nachfrage könnte seitens der Stadt selber nur durch die Erschließung neuer zusätzlicher Wohnbauflächen erfolgen. Eine entsprechende Fläche (sog. Rosenterrasse) wurde schon vor Jahren perspektivisch gekauft und könnte durch Herstellung des erforderlichen Bauplanungsrechts einer Bebauung zugeführt werden. Damit wäre unter Beachtung der erforderlichen Zeiträume zur Durchführung der bauplanungsrechtlichen Verfahren eine Lösung in den Ortsteilen Bigge und Olsberg möglich. Die Lösung hätte aber zur Folge, dass zusätzliche Flächen versiegelt werden, was durchaus auch kritisch gesehen wird.

Alternativ zur Erschließung zusätzlicher Flächen bietet sich die Bebauung bereits vorhandener Baulücken an. Diese befinden sich in der Regel in privatem Eigentum. Um dieser sinnvollen Alternative bessere Realisierungschancen zu verleihen, aktualisiert die Stadt Olsberg über alle Ortsteile das private Baulückenkataster um die Eigentümer der Grundstücke dazu zu motivieren, ihre Flächen den suchenden Bauwilligen anzubieten. Dazu wird das aktualisierte Kataster über das Internet bereitgestellt.

In den Bereichen Arbeiten und Wohnen besteht also jeweils ein gewisser Handlungsbedarf. Die Problematik der Ausweisung weiterer Gewerbeflächen begleitet die städtische Entwicklung seit Jahren. Die enorme Bedeutung für die Stadt ist aber bewusst und konkrete Entwicklungen sind angestoßen. Darüber hinaus könnten sich Chancen außerhalb des Stadtgebietes ergeben. Diese müssen jedoch zunächst noch weiter konkretisiert und vorbereitet werden. Was die private Wohnbautätigkeit betrifft, sind Entwicklungschancen gegeben. Soweit der pri-

vate Markt die Nachfrage nicht decken kann, besteht zumindest auch die Möglichkeit des städtischen Handelns. Die Handlungsalternativen sind politisch zu diskutieren, was neben den zentralen Ortsteilen Bigge und Olsberg auch für die übrigen Ortsteile gilt.

Neben den Wohnbauflächen für das klassische Einfamilienhaus sind auch die Möglichkeiten für den Mietwohnungsbau oder Bauträgerobjekte mit Eigentumswohnungen weiterhin gefragt. Diese Nachfrage konzentriert sich jedoch stärker auf die Ortsteile Bigge und Olsberg. 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. So wird es zum Bau einer zentralen größeren Einrichtung kommen, deren Wohnangebot insbesondere ältere Menschen anspricht, die ggf. gewisse Serviceleistungen des Betreibers in Anspruch nehmen wollen oder müssen. Durch die Anzahl der entstehenden Wohnungen könnte zumindest temporär eine gewisse Entspannung in diesem speziellen Bereich entstehen.

Allgemein führen die weiter steigenden Herstellungskosten zu der Problematik, dass Neubauwohnungen von vielen potentiellen Mietern oder Käufern kaum mehr bezahlt werden können. Vor diesem Hintergrund wird es zunehmend interessanter, 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. Die aktuellen Baupreise stellen aber zunehmend einen Hinderungsgrund für die Bereitstellung von benötigtem Wohnraum dar.

(6) Demographie

Die demographische Entwicklung ist ein langsam, aber langfristig wirkender Prozess. Die Verschiebung der Altersstruktur in der Gesellschaft lässt sich kurz- oder mittelfristig nicht verändern. Der eher ländliche Raum ist bis jetzt noch zusätzlich dadurch betroffen, dass eine gewisse Abwanderung jüngerer Menschen in die Ballungsräume festzustellen ist.

Für eine Kleinstadt wie Olsberg im sehr ländlichen Hochsauerland ergeben sich daraus in vielen gesellschaftlichen und kommunalen Themen- und Aufgabenfeldern Veränderungen, die eine Reaktion oder besser ein vorausschauendes Agieren erfordern. Dabei geht es z.B. um

Fragen der vorgehaltenen (baulichen) Infrastruktur, die Versorgung der Bevölkerung in den kleineren Ortsteilen, die Gewinnung von Nachwuchskräften für die eigene Verwaltung aber auch die ortsansässigen Betriebe, die Fixkostenverteilung in den Bereichen Wasser und Abwasser, die vielen ehrenamtlichen Leistungen, ausreichenden Wohnraum insbesondere für ältere Menschen und vieles mehr.

So wurde z. B. die aktuell vorgehaltene kommunale Infrastruktur in der Vergangenheit dem damals bestehenden Bedarf angepasst. Wesentliche bedarfsabhängige kommunale Einrichtungen sind dabei Kindergärten, Schulen, Sportanlagen, Bäder und Feuerwehrgerätehäuser. Insbesondere die Kindergärten und Schulen sind naturgemäß besonders schnell und stark durch demographische Effekte betroffen, da nur ganz bestimmte Altersklassen die Nutzer dieser Einrichtungen bilden. Bei den anderen genannten Bereichen stellt sich dieser Effekt mit einer zeitlichen Verzögerung ein, da die Nutzer oder Mitglieder sich aus einem deutlich breiteren Altersspektrum zusammensetzen.

Bei allen politischen Entscheidungen, insbesondere wenn diese mittel- oder langfristige Wirkungen entfalten, müssen die derzeit absehbaren demographischen Entwicklungen berücksichtigt werden. Umso mehr gilt das natürlich, wenn hohe finanzielle Aufwendungen getätigt werden müssen. Das soll nicht heißen, dass eine bestehende und intakte Infrastruktureinrichtung als Folge einer geringeren Auslastung unmittelbar zurückgebaut oder gar ganz eingestellt werden muss. Vielmehr muss der Bestand vorausschauend betrachtet werden. Sich abzeichnende größere bauliche Sanierungsbedarfe sind vor dem gesamtstädtischen Hintergrund abzuwägen und dem sich entwickelnden Bedarf anzupassen. Eine isolierte Betrachtung des einen Standortes kann sonst schnell zu Fehlentscheidungen führen.

Ganz konkret steht die Stadt Olsberg aktuell vor maßgeblichen Entscheidungen im Bereich der Grundschulen und der Feuerwehr. Teils durch äußere Einflüsse angestoßen, sind hier weitreichende Entscheidungen zu treffen.

Um diese und auch andere Aspekte mit der erforderlichen Intensität zu beleuchten, hat die Politik angekündigt, die aus dem Jahr 2019 stammenden strategischen Überlegungen wieder aufzugreifen. Vor dem Hintergrund der aktuellen Rahmenbedingungen sollen die gesteckten Ziele und Prioritäten überprüft werden. Zum Zeitpunkt der Berichtverfassung hatte eine erste Auftaktveranstaltung bereits stattgefunden und der Prozess zur Fortschreibung der strategischen Entwicklung wurde angestoßen.

(7) Digitalisierung

Das Schlagwort der Digitalisierung ist aus unserer Gesellschaft nicht mehr wegzudenken. Es wird in verschiedensten Zusammenhängen gebraucht. Man spricht davon, dass wir derzeit im Zeitalter der Digitalisierung leben. Damit wird der Prozess der Veränderung von Gesellschaft und Wirtschaft durch digitale Technologien mit so grundlegenden Errungenschaften wie der Dampfmaschine, der breiten Zugänglichkeit zur Elektrizität oder der Erfindung des Internet

verglichen. Jeder wird von dieser Entwicklung mehr oder weniger betroffen sein, ob im privaten Bereich oder im Berufsleben.

Im Zuge derartiger grundlegender Entwicklungen sind alle Akteure dazu angehalten, ihre eigene Betroffenheit ständig im Blick zu haben und darauf zu reagieren – noch besser sogar Möglichkeiten zu antizipieren und daraus einen größeren Nutzen für sich zu ziehen. Das gilt ebenso für Kommunen. Der Blick darf dabei nicht nur auf die internen Prozesse beschränkt sein. Gleichmaßen geht es darum, wie sich eine Kommune auf die sich ändernden Bedürfnisse in der Gesellschaft und Wirtschaft vorbereiten kann. Daraus könnten Standortvorteile generiert werden. Beispielhaft sei hier die wichtige Eigenschaft digitaler Technologien genannt, dass diese meist standortunabhängig entwickelt und eingesetzt werden können. Dadurch kann der ländliche Raum in seiner Betrachtung von außen als Wohn- und Arbeitsraum deutlich gewinnen. Die Erfahrungen aus der Covid-19-Pandemie haben diesen Blick auf ländliche Regionen, auch bei den jüngeren Menschen, zusätzlich verändert. Hierin liegen Chancen auch für Olsberg.

Grundlegende Voraussetzung ist natürlich zunächst eine leistungsfähige Anbindung an das Internet. Diese Problematik wird seitens der Stadt Olsberg seit Jahren sehr intensiv im Rahmen ihrer Möglichkeiten der Einflussnahme vorangetrieben. In vielen Ortsteilen konnten Verbesserungen erreicht werden, die aber noch nicht mit einem vollwertigen Glasfaserausbau vergleichbar sind.

(8) Finanzlage

Die Stadt Olsberg hat seit Jahren eine eher angespannte Finanzlage. Durch die unvermeidbaren Entscheidungen zur Erhöhung der Realsteuersätze in der jüngeren Vergangenheit war es immerhin gelungen, einen gewissen positiven Trend einzuleiten. Im Vorjahr konnte dieser Trend leider nicht fortgesetzt werden. Die wesentliche Ertragsquelle, die Gewerbesteuererträge, konnte das geplante Niveau nicht erreichen. Statt erwarteter T€ 14.500 konnten nur T€ 10.869 verbucht werden. Diese unterjährige Entwicklung erforderte sogar die Aufstellung einer Nachtragssatzung. Dennoch gelang es im Vorjahr, die laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit und auch die laufenden Tilgungen für die Investitionsdarlehen aus den laufenden Einzahlungen zu decken. In früheren Jahren ist selbst dies nicht immer gelungen.

Das Berichtsjahr ist in der Ergebnis- und auch in der Finanzrechnung durch einige Besonderheiten geprägt. Hervorzuheben ist an dieser Stelle die Covid-19-Pandemie. Wie bereits oben erläutert, wurden zur Stützung der Kommunen durch Bund und Land konkrete Maßnahmen beschlossen, die sich unmittelbar im Ergebnis niederschlagen. Das mit T€ 4.026 positive Ergebnis der Ergebnisrechnung wird mit T€ 3.965 aus diesen Maßnahmen gestützt. Insofern darf das sehr positive Ergebnis nicht überbewertet werden. Was aber durchaus positiv zu sehen ist, ist die Tatsache, dass selbst ohne diese Stützungsmaßnahmen noch ein insgesamt positives Ergebnis von T€ 61 erreicht werden konnte. Darin enthalten ist aber auch die Auflösung einer im Vorjahr zu bildenden Rückstellung im Bereich der Gewerbesteuer über T€ 1.100. Während in vielen anderen Kommunen die Gewerbesteuererträge dramatisch weggebrochen

sind, konnten in Olsberg noch T€ 11.525 erreicht werden. Im Vergleich zum sehr schwachen Vorjahr ist das ein guter Wert. Die Planungen für das Jahr 2021 zeigen aber, dass für annähernd ausgeglichene Haushalte ein Aufkommen von T€ 13.000 bis T€ 14.000 erforderlich sein dürfte. Hier wird deutlich, dass die Finanzlage weiterhin sehr angespannt ist. Jede Planung ist extrem abhängig von der Entwicklung der Gewerbesteuererträge. Insofern ist die weitere Entwicklung unter dem noch andauernden Einfluss der Covid-19-Pandemie von entscheidender Bedeutung.

Der Bestand der Kredite zur Liquiditätssicherung konnte um T€ 1.000 auf T€ 11.000 zurückgefahren werden. Das wurde letztlich auch durch die unerwartet hohe Gewerbesteuerausgleichszuweisung in Höhe von T€ 3.166 ermöglicht. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit konnte der deutliche Überschuss von T€ 6.268 erzielt werden. Neben der Sondertilgung bei den Krediten zur Liquiditätssicherung konnte auch die laufende Tilgung der Investitionskredite problemlos gedeckt werden (T€ 1.362). Der Saldo aus der Investitionstätigkeit fiel mit T€ -1.358 deutlich positiver aus, als geplant. Das ist darauf zurückzuführen, dass geplante Investitionen nicht in vollem Umfang umgesetzt werden konnten. Diesem negativen Saldo stehen Darlehensaufnahmen von T€ 1.500 gegenüber. Auch hier wurde der Ansatz nicht ausgeschöpft.

Insgesamt führten die vielen verschiedenen Entwicklungen des Berichtsjahres dazu, dass nach allem noch ein Überschuss von T€ 4.234 erzielt werden konnte. Darin enthalten die Gewerbesteuerausgleichszuweisung von T€ 3.166.

Wenn man also die besonderen Effekte des Berichtsjahres in der generellen Betrachtung außen vor lässt, entsteht wieder ein ähnliches Bild wie in den Vorjahren. Es bleibt weiterhin schwierig ausgeglichene Ergebnisse in der Ergebnisrechnung zu zeigen. Es gelingt zwar teilweise, aber eine nachhaltige Entspannung ist nicht erkennbar.

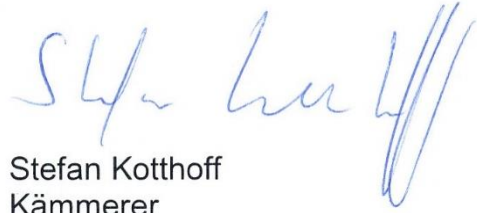
Die Finanzrechnung zeigt ein ähnliches Bild. Während es positiv zu werten ist, dass zumindest die laufende Verwaltungstätigkeit und auch die laufenden Tilgungen aus den laufenden Einzahlungen gedeckt werden können, muss weiterhin festgestellt werden, dass größere Investitionen problematisch sind. Soweit die Zuweisungen des Landes im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs nicht ausreichen, müssen Investitionen über Darlehen finanziert werden. Sobald diese Darlehensaufnahmen betragsmäßig über den laufenden Tilgungen liegen, werden zusätzliche Darlehensverbindlichkeiten aufgebaut. Angesichts der enormen Herausforderungen, vor denen die Stadt Olsberg in den Bereichen Schulen und Feuerwehr steht, ist es fraglich, wie eine Finanzierung ohne weiteren Aufbau des Darlehensbestandes erfolgen soll. Die hier seitens Bund und/oder Land geforderten Standards können nur mit deutlicher finanzieller Unterstützung umgesetzt werden.

5. Anlagenteil

Anlage 1 Kennzahlenset

Olsberg, den 28. Juli 2021

Aufgestellt:



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigt:



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen für die Stadt Olsberg

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Aufwandsdeckungsgrad	100,7%	95,1%	84,8%	99,3%	98,7%	103,4%	93,9%	109,3%
Eigenkapitalquote 1	33,2%	23,4%	18,3%	17,4%	16,7%	17,6%	15,2%	17,7%
Eigenkapitalquote 2	62,7%	57,1%	52,2%	51,1%	49,9%	50,6%	48,2%	50,1%
Fehlbetragsquote	0,4%	8,4%	22,7%	4,8%	3,9%	n.b.	12,8%	n.b.

Kennzahlen zur Vermögenslage	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Infrastrukturquote	35,9%	28,4%	28,8%	28,2%	27,9%	27,6%	26,9%	26,7%
Abschreibungsintensität	12,9%	11,6%	10,9%	10,5%	10,3%	10,8%	10,8%	11,6%
Drittfinanzierungsquote	32,6%	45,2%	45,1%	47,4%	53,5%	48,0%	50,2%	50,2%
Investitionsquote	31,4%	225,0%	54,8%	71,3%	65,9%	89,1%	115,3%	114,8%

Kennzahlen zur Finanzlage	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Anlagendeckungsgrad 2	92,0%	89,9%	84,7%	83,7%	85,6%	87,9%	86,1%	91,2%
Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsdauer)	31,2	100,7	n.b.	n.b.	11,1	16,8	14,2	8,0
Liquidität 2. Grades	71,8%	33,1%	18,3%	32,6%	40,5%	42,0%	46,9%	327,9%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	10,2%	8,0%	12,2%	16,4%	14,6%	13,0%	12,9%	2,7%
Zinslastquote	2,0%	3,0%	2,6%	2,3%	2,0%	2,0%	1,8%	1,9%

Kennzahlen zur Ertragslage	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Netto-Steuerquote	65,3%	64,1%	61,2%	61,4%	60,0%	64,5%	59,7%	57,4%
Zuwendungsquote	8,6%	11,1%	11,8%	11,0%	12,9%	12,4%	14,7%	21,7%
Personalintensität	18,0%	19,9%	19,8%	20,0%	20,5%	21,5%	21,1%	23,3%
Sach- und Dienstleistungsintensität	18,9%	19,6%	17,3%	18,9%	20,5%	19,4%	18,4%	18,0%
Transferaufwandsquote	45,8%	40,7%	45,1%	42,8%	39,9%	39,5%	36,1%	38,9%

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 Sonderpostenaufhebung 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 2020

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

Herleitung des Jahresergebnisses 2020 im Soll-Ist-Vergleich

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2020 schließt mit einem Überschuss von 4.025.870,73 €. Damit hat sich das Ergebnis **vom Planungszeitpunkt** mit 229.396 € **um rd. 3,80 Mio. € verbessert**. Bezieht man die Betrachtung auf den fortgeschriebenen Ansatz, welcher Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr und unterjährige Mittelübertragungen beinhaltet, errechnet sich eine Verbesserung um rd. 3,88 Mio. €.

Das Jahr 2020 war insbesondere durch die Auswirkungen der im Frühjahr 2020 aufkommenden Covid-19-Pandemie beeinflusst. Die vielfältigen Maßnahmen zur Eindämmung und Bekämpfung der Pandemie führten auch bei den Kommunen zu teils sehr unterschiedlich ausgeprägten Entwicklungen im Verlauf des Jahres. Sehr häufig war natürlich die Ertragsposition der Gewerbesteuer betroffen. In Olsberg war der zu verzeichnende Rückgang letztlich nicht in der Größenordnung eingetreten, wie er noch zu Beginn der Pandemie befürchtet werden musste. Die letztlich positive Entwicklung im Ergebnis ist zu einem großen Teil auf eine hälftig durch Bund und Land finanzierte Gewerbesteuerausgleichszahlung zurückzuführen. Die Höhe dieser Ausgleichszahlung ermittelte sich gem. Gewerbesteuerausgleichsgesetz NRW auf Basis der Gewerbesteuererträge der drei Vorjahre und erreichte dadurch für die Stadt Olsberg den Betrag von rd. 3,17 Mio. €.

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

A) Zentralbudget

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

Bezeichnungen / Erläuterungen		+ Verbesserung - Verschlechterung
Gewerbsteuer		
Das mit 12,65 Mio. € geplante Aufkommen wurde nicht erreicht. Hier spielt teilweise auch die Covid-19-Pandemie eine Rolle.	-	1.120.000 €
Gewerbesteuerausgleichszuweisung des Landes NRW (unter Mitfinanzierung durch den Bund)	+	3.170.000 €
Gewerbesteuerumlagen		
Die Gewerbesteuerumlage 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. Im Zahlungseingang nicht enthalten ist die Gewerbesteuerabgleichszuweisung. Die Gewerbesteuerumlagen beliefen sich auf rd. 11,60 Mio. €.	+	74.000 €
Entsprechend dem aktuellen Vervielfältiger (35,0%) waren bei einem Gewerbesteuerhebesatz von 492% durch die Stadt Olsberg 7,11 % des Aufkommens abzuführen.		
Vollverzinsung Gewerbesteuer		
Kommt es im Rahmen der endgültigen Festsetzung der Gewerbesteuermessbeträge durch das Finanzamt zu Nachzahlungen im Vergleich zu den geleisteten Vorauszahlungen, werden diese teilweise verzinst.	+	14.000 €
Summe der gewerbesteuerabhängigen Veränderungen	+	2.138.000 €

Einkommensteueranteile

Entsprechend dem prozentualen Anteil Olsbergs am Gesamtaufkommen konnten nur deutlich niedrigere Erträge verbucht werden. Hier spiegelt sich die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung während der andauernden Pandemie wieder.

- 663.000 €

Umsatzsteueranteile

Entsprechend dem prozentualen Anteil Olsbergs am Gesamtaufkommen konnten höhere Erträge verbucht werden. Der Zuwachs ist hier nicht etwa auf konjunkturelle Faktoren zurückzuführen. Diese hätten auch hier sicherlich zu Einbußen geführt. Vielmehr wurden Stützungsmaßnahmen des Bundes über den Weg eines höheren kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer beschlossen und umgesetzt.

+ 405.000 €

Kreisumlagen

Im Haushalt wurde ein Kreisumlagehebesatz von 34,87% eingeplant. Beschlossen wurde ein Hebesatz der allg. Kreisumlage von 34,42%.

- 1.038.000 €

Bei der Jugendamtsumlage wurde mit 19,40% geplant, beschlossen wurde ein Hebesatz von 19,10%.

Der entscheidende Grund für die deutliche Erhöhung der beiden Umlagen liegt in der Bildung einer Rückstellung für die zu erwartenden Umlagebelastungen der Jahre 2021 und 2022 in Höhe von insg. rd. 1,17 Mio. €. Diese Erhöhung hängt mit der erst im Dezember bekannt gewordenen Gewerbesteuerausgleichszuweisung zusammen, welche in die Umlagegrundlagen der betroffenen Jahre einbezogen wird.

Schlüsselzuweisungen

Der endgültige Zuweisungsbetrag übersteigt den nach vorsichtiger Planung ermittelten Haushaltsansatz

+ 54.000 €

Rückstellung für drohende Gewerbesteuererstattungen

Im Jahresabschluss 2019 war eine Rückstellung für drohende Gewerbesteuererstattungen in Höhe von 2,20 Mio. € zu bilden. Auslöser war ein Veranlagungsbescheid, welcher im Januar 2020 eingegangen war. Es musste davon ausgegangen werden, dass die Jahre 2020 und 2021 mit jeweils rd. 1,10 Mio. € Erstattungen belastet würden. Die Erstattung im Jahr 2020 ist dem Veranlagungsbescheid entsprechend erfolgt. Entsprechend war die Rückstellung in Höhe von 1,10 Mio. € ertragswirksam aufzulösen.

+ 1.100.000 €

Isolierte Haushaltsbelastungen

Das Land NRW hat den Kommunen durch das Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen (NKF-CIG) die Möglichkeit eingeräumt, derartige Belastungen durch die Buchung eines außerordentlichen Ertrags zunächst abzubilden und im Ergebnis zu neutralisieren.

+ 798.000 €

Saldo Sonstiges

+ 136.000 €

Verbesserung im Zentralbudget

+ 2.930.000 €

B) Budgets der Fachbereiche

Neben diesen im Zentralbudget zu verzeichnenden Verbesserungen der Ergebnisrechnung weisen auch die Budgets der Fachbereiche insgesamt eine Verbesserung von rd. 870.000 € aus. Auch hier werden lediglich die entscheidenden Faktoren kurz dargestellt:

Bezeichnungen / Erläuterungen	+	Verbesserung
	-	Verschlechterung
Konzessionsabgaben	-	37.000 €
Geringere Erträge sowohl bei Strom, als auch bei Gas		
Flüchtlingshilfen	+	119.000 €
Wesentliche Abweichungen zur Planung weisen hier die Aufwendungen für die vorgehaltenen Wohnungen auf. U. a. durch die weitere Reduzierung der angemieteten Wohnungen konnte der Aufwand deutlich um rd. 119.000 € reduziert werden.		
Zu erwartende Rückzahlungen von erhaltenen Flüchtlingspauschalen erfordert die Bildung einer Rückstellung	-	166.000
Aus den an die AOK geleisteten Vorauszahlungen für Krankenkosten kam es zu Erstattungen in Höhe von rd. 61.000 €.	+	61.000 €
Entwicklung im Forstbetrieb	+	36.000 €
Durch eine nicht geplante Landeszuwendung für die Aufarbeitung des Käferholzes konnte ein insgesamt leicht positives Ergebnis erzielt werden. Die Zuwendung betrug 36.000 €.		
Kostenerstattungen Kindertagesstätten	+	232.000 €
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. Zusätzlich hatte im Berichtsjahr die Reform des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) einen spürbaren Einfluss auf die Höhe der Erstattungen.		
Jobcenter	+	200.300 €
Höhere Personalkostenerstattungen für die Betreuung ehemaliger Flüchtlinge und eine gestiegene Beteiligung des Bundes an den Unterkunftskosten dieses Personenkreises führen zu der Verbesserung		
Auflösungserträge Sonderposten	+	193.000 €
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	+	144.000 €
Der handelsrechtliche Verlust der GmbH ist deutlich geringer ausgefallen, als im städtischen Haushalt zunächst eingeplant. Der gewählte Ansatz war hier etwas zu vorsichtig veranschlagt. Kapitalzuführungen wurden in Höhe von 785.000 € geleistet.		
Aktivierte Eigenleistungen	+	85.000 €
Im Rahmen der intensiven Bauphasen der laufenden Projekte wurde verstärkt mit eigenem Personal für diese Projekte gearbeitet		
Externe Planungsleistungen Stadtentwicklung	+	83.000 €
Die Inanspruchnahme externer Planungsbüros viel deutlich geringer aus. Hintergrund sind einige städtebauliche Projekte, welche nicht in dem geplanten Umfang fortgesetzt oder begonnen werden konnten.		
Liegenschaften	-	445.000 €
Die in diesem Produkt abgebildeten An- und Verkäufe von Bauland haben sich deutlich anders entwickelt, als erwartet. Insbesondere die Entwicklung des alten Krankenhausgrundstückes konnte noch nicht den geplanten Stand erreichen. Andererseits verlief die Nachfrage nach Baugrundstücken für Wohnbebauung gut.		
Straßen und Wege		
Geringerer Aufwand Straßenoberflächenentwässerung	+	43.000 €
Weniger Ersatz- und Neubeschaffungen Straßenbeleuchtung	+	92.000 €
Gebäudewirtschaft	+	185.000 €
Mehrere Faktoren führen insgesamt zu dieser Verbesserung. Betraglich herauszuheben sind geringere Aufwendungen für Energie, Bauunterhaltung, Fremdreinigung und Abschreibungen. Teilweise spielt hier die Covid-19-Pandemie eine wichtige Rolle. Ebenso ist eine nennenswerte Steigerung der aktivierten Eigenleistungen zu erwähnen.		
Schülerbeförderung	+	66.000 €
Geringere Anzahl von Fahrschülern im Grundschul- und besonders im Sekundarschulbereich		
AquaOlsberg	+	51.000 €
Die pandemiebedingte Schließung führt im Zusammenspiel der ausfallenden Erträge, der sich reduzierenden Aufwendungen, der Kurzarbeit und der erhaltenen Überbrückungshilfe zu der Verbesserung		
Saldo Sonstiges	-	72.300 €
Verbesserung in den Fachbereichsbudgets	+	870.000 €

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2020

Nachfolgend werden die wesentlichen Entwicklungen kurz erläutert, die zu den Bestandsveränderungen vom 01.01.2020 zum 31.12.2020 beitragen. Diese müssen nicht abschließend sein.

A	Aktivseite	€	€
1.2	Sachanlagen		
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1	Grünflächen		165.000
	Abschreibungen	-116.000	49.000
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.2	Schulen		1.027.000
	Abschreibungen	-501.000	526.000
1.2.3	Infrastrukturvermögen		
1.2.3.2	Brücken und Tunnel		602.000
	Abschreibungen	-116.000	486.000
1.2.3.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen		
	verschiedene Straßen im Stadtgebiet sowie der Kneipp-Erlebnispark		2.023.000
	Abschreibungen	-1.293.000	730.000
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebsvorrichtungen		
	verschiedene Maschinen und Geräte		136.000
	Abschreibungen	-353.000	-217.000
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	<u>Zugänge</u>		
	verschiedene Anlagegüter		254.300
	<u>Abgänge</u>		
	Abschreibungen	-224.150	30.150

	€	€
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
An der Linde		122.350
Fußgängerbrücke HEZ		141.530
Brücke Ruhrwiesen	-599.100	509.580
Sanierung Kita Wiemeringhausen		206.140
Energetische Sanierung GS Olsberg	-1.026.750	
Erweiterung FW Elpe		309.520
Digitalisierung Schule an der Ruhraue		332.870
Digitalisierung Sekundarschule		357.260
Bahnhofstraße ZKO		107.500
Bahnhofstraße nördl. Teil		343.300
Mühlenufer		161.580
Gierskopfbachweg		180.600
Zur Rutsche		101.000
Deckensanierung Dorfwiese		120.860
Kneipp-Erlebnispark	-447.850	
Parkfläche Haus des Gastes	-329.920	
Platz Lernort Kneipp	-482.570	
Platz Stadtgespräch	-199.850	
Tretbecken Kurpark Dr. Grüne	-322.890	
Platz Kurpark Dr. Grüne	-196.040	
Fußweg Dr. August Grüne Weg	-42.100	
Aufenthaltsplatz Haus des Gastes	-75.910	
Kneipp Aktiv Weg	-58.230	
Teich Kurpark Dr. Grüne	-67.980	
verschiedene Einzelmaßnahmen	-252.300	807.630
	-299.770	

1.3 Finanzanlagen

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Versorgungsfonds	36.750
------------------	--------

2.1 Vorräte

Bauland	-82.200	12.250
Krankenhaus Olsberg		64.750
		-5.200

3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2020	Zugang	Auflösung	Stand 31.12.2020
	€	€	€	€
Beamtenbesodung 2020/2021	78.397,42	83.140,44	78.397,42	83.140,44
Versorgungsaufwendungen Beamte Januar 2021	47.254,00	51.818,00	47.254,00	51.818,00
Abrechnung Asyl Januar 2021	13.910,69	22.316,35	13.910,69	22.316,35
Breitbandversorgung Gevelinghausen	86.815,72	0,00	28.938,57	57.877,15
Breitbandversorgung Ortsteile 2017	159.693,58	0,00	31.938,71	127.754,87
Breitbandversorgung Ortsteile 2018	349.085,14	0,00	58.180,86	290.904,28
Aqua Olsberg	920,78	0,00	1.110,08	-189,30
Aktiver RAP allg.	20.727,67	13.641,60	20.727,67	13.641,60
	756.805,00	170.916,39	280.458,00	647.263,39

		€	€
B	Passivseite		
1.	Eigenkapital		
1.1	Allgemeine Rücklage		
	Jahresüberschuss 2020		4.025.870

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).

	01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Auflösung	31.12.2020
	€	€	€	€	€
231100 Zuweisungen Land	10.211.026,98	1.407.153,04		406.216,32	11.211.963,70
231101 ZOB	1.108.921,00			26.736,00	1.082.185,00
231102 Schulpauschale	533.481,32	687.620,65		86.161,65	1.134.940,32
231103 Investitionspauschale	7.255.416,24	383.243,58	316,11	559.012,58	7.079.331,13
231104 Feuerschutzpauschale	589.060,00	82.272,21		52.850,21	618.482,00
231105 Straßennetz	3.468.985,36		1.358,41	281.767,60	3.185.859,35
231107 Renaturierung Ruhraue	387.359,07				387.359,07
231108 Buswarteallen	1.970,00	40.000,00		4.638,00	37.332,00
231109 Ganztagsgrundschule	8.723,00			1.315,00	7.408,00
231113 Zuweisung KP II	854.175,00			22.861,00	831.314,00
231114 Dorferneuerungsmaßnahmen	16.381,00			963,00	15.418,00
231118 Spielplätze	586,00			172,00	414,00
231119 Brücken	50.834,00			2.546,00	48.288,00
231120 allgemeine Baumaßnahmen	3.262,03	141.141,00	3.262,03		141.141,00
231121 Zuweisungen Bund	11.160,00			385,00	10.775,00
231122 Zuweisung Gemeinden	796,00	224.572,17		637,00	224.731,17
231123 von privaten Unternehmen	30.842,00			4.114,00	26.728,00
231300 von Zweckverbänden	98.433,00			4.102,00	94.331,00
231500 Hochwasserschutz	95.050,71				95.050,71
239100 Spenden	80.849,00	25.584,44		10.152,44	96.281,00
239103 Spenden (allgemein)	9.616,21		9.616,21		0,00
239200 Schule an der Ruhraue	7.185.546,00			234.163,00	6.951.383,00
	<u>32.002.473,92</u>	<u>2.991.587,09</u>	<u>14.552,76</u>	<u>1.698.792,80</u>	<u>33.280.715,45</u>

2.2 für Beiträge

	Stand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2020
	€	€	€	€	€
Beiträge	5.370.090,75	0,00	1.684,97	374.335,02	4.994.070,76
Erschließungsbeiträge	2.037.544,55	118.819,99	0,00	71.622,00	2.084.742,54
Sonstige Beiträge	746.423,45	19.385,95	0,00	2.523,00	763.286,40
	8.154.058,75	138.205,94	1.684,97	448.480,02	7.842.099,70

2.3 für den Gebührenaussgleich

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

	Stand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2020
	€	€	€	€	€
Abfallwirtschaft	8.001,04	0,00	0,00	8.001,04	0,00
Winterdienst	661.422,99	24.326,77	0,00	0,00	685.749,76
	669.424,03	24.326,77	0,00	8.001,04	685.749,76

2.4 Sonstige Sonderposten

	Stand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2020
	€	€	€	€	€
Gute Schule 2020	151.786,00	40.322,56	0,00	38.884,56	153.224,00
	151.786,00	40.322,56	0,00	38.884,56	153.224,00

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

	Stand 01.01.2020	Zuführung	Inanspruch- nahme	Umbuchung	Stand 31.12.2020
	€	€	€	€	€
Pensionr. Aktive	4.373.789,00	447.008,00	0,00	0,00	4.820.797,00
Beihilfer. Aktive	1.146.277,00	137.071,00	0,00	0,00	1.283.348,00
Pensionr. Versorgungsem.	5.506.222,00	31.744,00	18.013,00	0,00	5.519.953,00
Beihilfer. Versorgungsem.	1.789.432,00	90.534,00	0,00	0,00	1.879.966,00
	12.815.720,00	706.357,00	18.013,00	0,00	13.504.064,00

3.4 Instandhaltungsrückstellungen

	Stand 01.01.2020	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2021
	€	€	€	€	€
Straßen, Wege, Plätze	18.633,54	0,00	0,00	0,00	18.633,54
	18.633,54	0,00	0,00	0,00	18.633,54

3.5 sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2020 €	Zuführung €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2020 €
a) nicht genommener Urlaub und Überstunden	112.600,00	118.000,00	112.600,00	0,00	118.000,00
b) Altersteilzeit	219.783,47	67.985,68	21.631,86	0,00	266.137,29
c) Aufbewahrungsverpflicht.	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
d) überörtliche Prüfungen	30.000,00	15.000,00	0,00	0,00	45.000,00
e) Prüfung Jahresabschl.	49.250,00	47.250,00	34.469,12	0,00	62.030,88
f) Pensionsverpfl. KDZ	165.704,13	0,00	0,00	4.636,48	161.067,65
g) Überstunden Mitarbeiter Aqua	47.346,69	6.277,23	47.346,69	0,00	6.277,23
h) Urlaub Mitarb. Aqua	1.416,93	1.511,12	1.416,93	0,00	1.511,12
i) Sonstige Rückstellungen	2.560.000,00	1.533.221,37	0,00	1.100.000,00	2.993.221,37
	<u>3.276.101,22</u>	<u>1.789.245,40</u>	<u>217.464,60</u>	<u>1.104.636,48</u>	<u>3.743.245,54</u>

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.1.2 vom privaten Kreditmarkt

	Stand 01.01.2020 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2020 €
Investitionskredite vom Kreditmarkt	26.377.159,72	1.500.000,00	1.377.729,45	26.499.430,27
Zinsabgrenzung	30.165,82	0,00	0,00	27.448,47
	<u>26.407.325,54</u>	<u>1.500.000,00</u>	<u>1.377.729,45</u>	<u>26.526.878,74</u>

4.2 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung

	Stand 01.01.2020 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2020 €
vom privaten Kreditmarkt	12.051.802,50	0,00	768.902,00	11.282.900,50

4.6 Erhaltene Anzahlungen

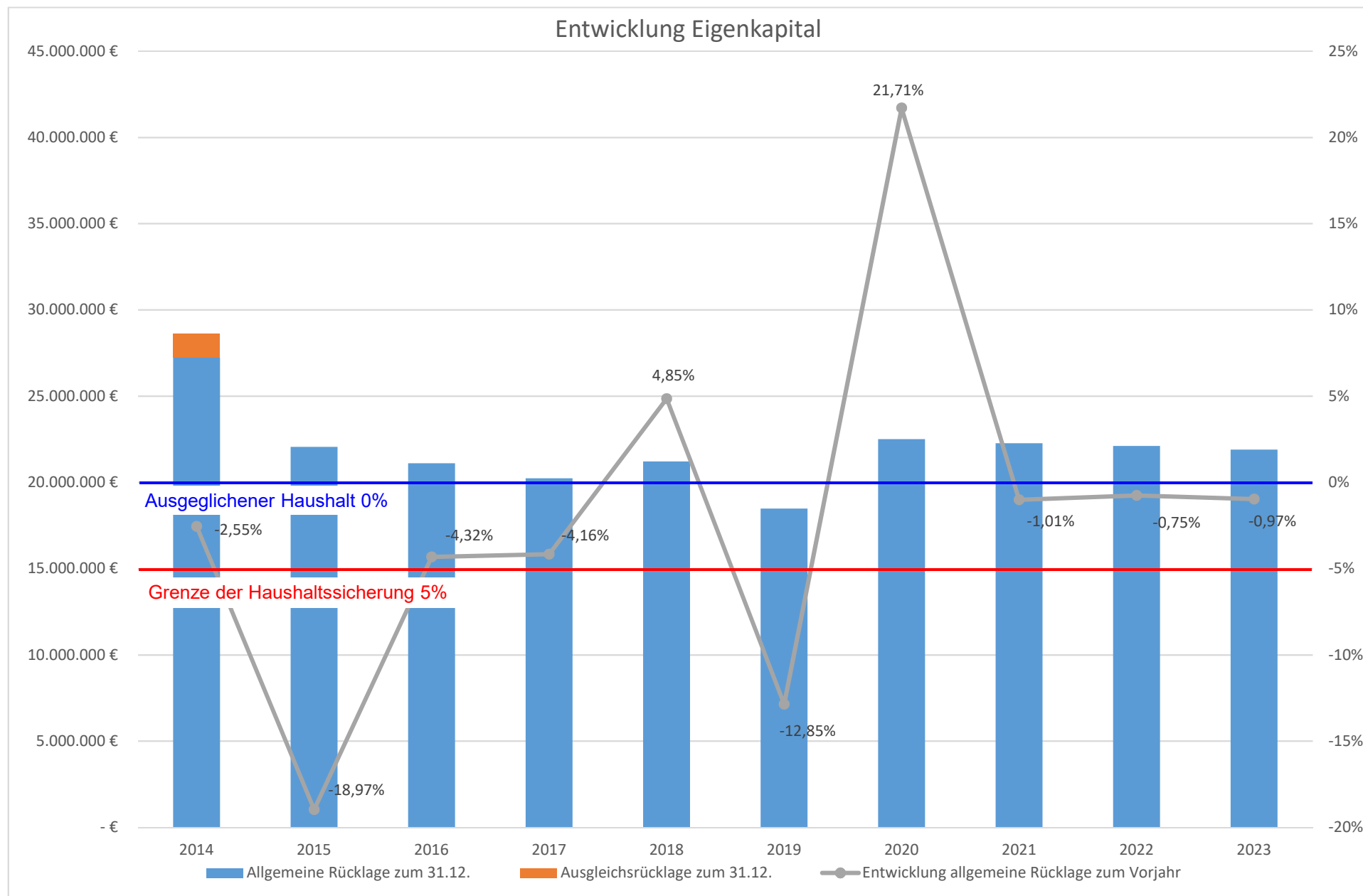
	Stand 01.01.2020 €	Stand 31.12.2020 €
In den erhaltenen Anzahlungen sind Zuwendungen enthalten, die noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, also derzeit im Liquiditätsbestand der Stadt stecken.		
Verbindlichkeiten Investitionspauschale	2.303.817,39	3.395.252,12
Verbindlichkeiten Schulpauschale	532.083,23	39.257,56
Verbindlichkeiten Feuerschutzpauschale	24.300,69	16.709,01
Verbindlichkeiten Gute Schule 2020	77.349,92	37.027,36
Erhaltene Anzahlungen allgemein	40.000,00	10.000,00
	<u>2.977.551,23</u>	<u>3.498.246,05</u>

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2020 €	Zugang €	Auflösung €	Stand 31.12.2020 €
Kriegsgräber	2.776,80	3.987,98	2.776,80	3.987,98
Friedhofsgebühren (Friedhöfe Ortsteile)	131.610,00	0,00	0,00	131.610,00
Friedhofsgebühren (Kernstadt)	1.242.351,29	77.756,00	75.536,50	1.244.570,79
Stellplatz Ballspielhalle	147.600,00	0,00	8.200,00	139.400,00
Kurse Aqua	1.799,98	0,00	1.799,98	0,00
Breitbandversorgung	520.673,33	0,00	102.031,76	418.641,57
Passiver RAP allg.	221.256,61	232.028,00	221.256,61	232.028,00
	<u>2.268.068,01</u>	<u>313.771,98</u>	<u>411.601,65</u>	<u>2.170.238,34</u>

Entwicklung Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

Jahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Jahresergebnis	-2.637.148,16	-6.483.769,72	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-2.704.724,81	4.025.870,73	-236.933	-177.312	-223.957
Ausgleichsrücklage zum Jahresanfang	4.009.766,91	1.372.618,75	0	0,00	0	0	0	0	0	0
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-2.637.148,16	-1.372.618,75	0	0,00	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage zum Jahresende	1.372.618,75	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage zum Jahresanfang	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	22.500.874	22.273.941	22.106.629
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	5.001,70	-5.111.150,97	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-2.704.724,81	4.025.870,73	-236.933	-177.312	-223.957
Erträge/Aufwendungen(-) aus Anlagevermögen	-718.690,47	-52.779,88	115.896,78	-59.729,49	66.425,03	-21.328,60	-12.386,76	10.000	10.000	10.001
Allgemeine Rücklage zum Jahresende	27.226.242,70	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390,43	22.500.874,40	22.273.941	22.106.629	21.892.673
Erhöhung/Verringerung(-) der allgemeinen Rücklage	-2,55%	-18,97%	-4,32%	-4,16%	4,85%	-12,85%	21,71%	-1,01%	-0,75%	-0,97%
Eigenkapital zum Jahresanfang	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	22.500.874	22.273.941	22.106.629
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-3.350.836,93	-6.536.549,60	-952.537,11	-877.447,75	981.116,85	-2.726.053,41	4.013.483,97	-226.933	-167.312	-213.956
Eigenkapital zum Jahresende	28.598.861,45	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390,43	22.500.874,40	22.273.941	22.106.629	21.892.673
Erhöhung/Verringerung(-) des Eigenkapitals	-10,49%	-22,86%	-4,32%	-4,16%	4,85%	-12,85%	21,71%	-1,01%	-0,75%	-0,97%



Jahresbericht 2020

Produkt B9000		Produktverantwortung				
Zentralbudget		Kotthoff, Stefan				
		Kräling, Rüdiger				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.235.366,80	25.183.000	0	23.825.385,45	-1.357.614,55	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.256.838,40	1.451.400	0	4.711.153,80	3.259.753,80	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.897,53	0	0	1.107.036,48	1.107.036,48	0
Ordentliche Erträge	24.497.102,73	26.634.400	0	29.643.575,73	3.009.175,73	0
Transferaufwendungen	13.587.731,46	12.519.500	0	13.482.846,96	963.346,96	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.228.316,38	0	0	-71.328,63	-71.328,63	0
Ordentliche Aufwendungen	15.816.047,84	12.519.500	0	13.411.518,33	892.018,33	0
Ordentliches Ergebnis	8.681.054,89	14.114.900	0	16.232.057,40	2.117.157,40	0
Finanzerträge	368.284,12	358.000	0	391.751,89	33.751,89	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	509.167,84	480.900	0	507.909,07	27.009,07	0
Finanzergebnis	-140.883,72	-122.900	0	-116.157,18	6.742,82	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.540.171,17	13.992.000	0	16.115.900,22	2.123.900,22	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	798.760,38	798.760,38	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	798.760,38	798.760,38	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	8.540.171,17	13.992.000	0	16.914.660,60	2.922.660,60	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160.265,43	153.694	0	152.033,92	-1.660,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	131.400	0	122.558,76	-8.841,24	0
Ergebnis	8.700.436,60	14.014.294	0	16.944.135,76	2.929.841,76	0

Jahresbericht 2020

Produkt B9000

Zentralbudget

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Kräling, Rüdiger

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57500 Tourismus						
Rückflüsse von Darlehen TUS GmbH						
57500-6955010000	47.615	0	0	49.398,19	49.398,19	0
Saldo	47.615	0	0	49.398,19	49.398,19	0
61101 Steuern, allg. Zuweisungen, Um						
Investitionseinzahlung Investitionspauschale						
61101-6811030000	1.435.570	1.400.000	0	1.474.678,31	74.678,31	0
Saldo	1.435.570	1.400.000	0	1.474.678,31	74.678,31	0
61201 Sonstige allg. Finanzen						
Kreditaufnahmen f. Inv. v. Kreditinstituten/Bericht./Euro-Währ. (fester Zins)						
61201-6927000000	3.668.458	2.734.730	0	1.500.000,00	-1.234.730,00	0
Aufnahme Liquiditätskredit						
61201-6937000000	7.035.000	2.000.000	0	7.232.028,00	5.232.028,00	0
Rückflüsse von Darlehen TUS GmbH						
61201-6955010000	0	49.300	0	0,00	-49.300,00	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61201-7927000000	3.483.040	920.400	0	903.137,94	-17.262,06	0
Tilgung Liquiditätskredite						
61201-7937000000	7.000.000	0	0	8.000.000,00	8.000.000,00	0
Saldo	220.418	3.863.630	0	-171.109,94	4.034.739,94	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	12.186.643	6.184.030	0	10.256.104,50	4.072.074,50	0
Auszahlungen	10.483.040	920.400	0	8.903.137,94	7.982.737,94	0
Saldo	1.703.603	5.263.630	0	1.352.966,56	-3.910.663,44	0

Jahresbericht 2020

Produkt B9000

Zentralbudget

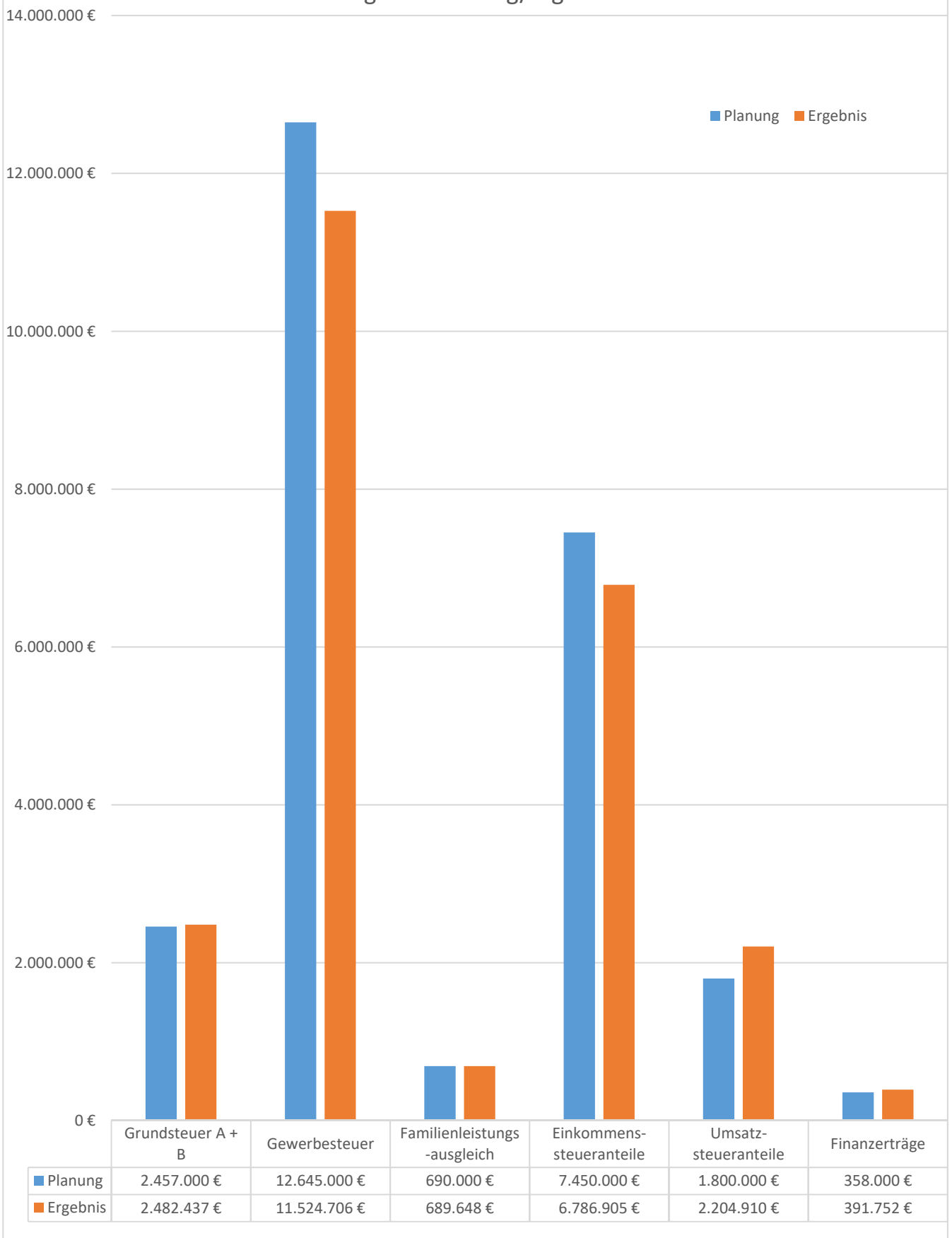
Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

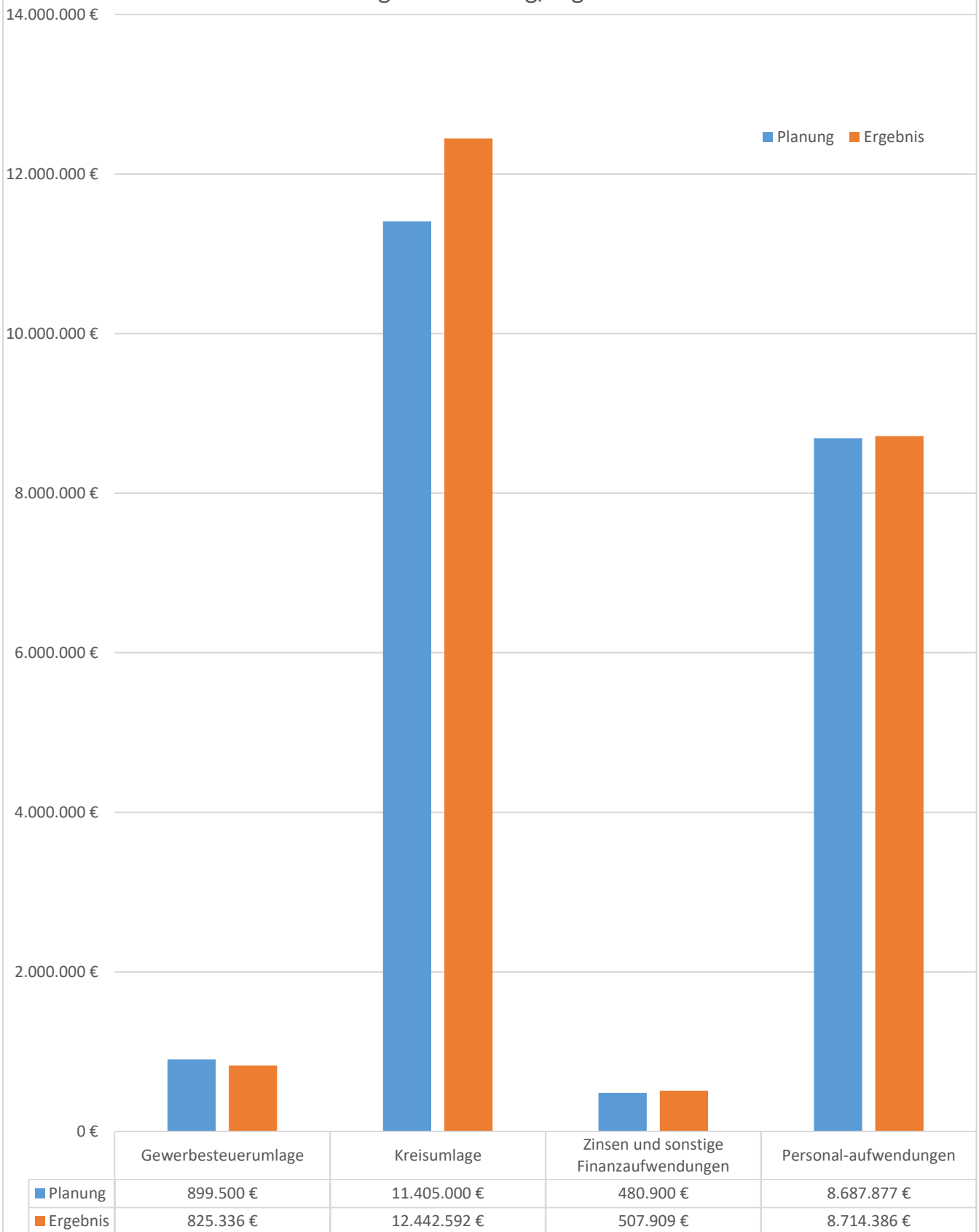
Kräling, Rüdiger

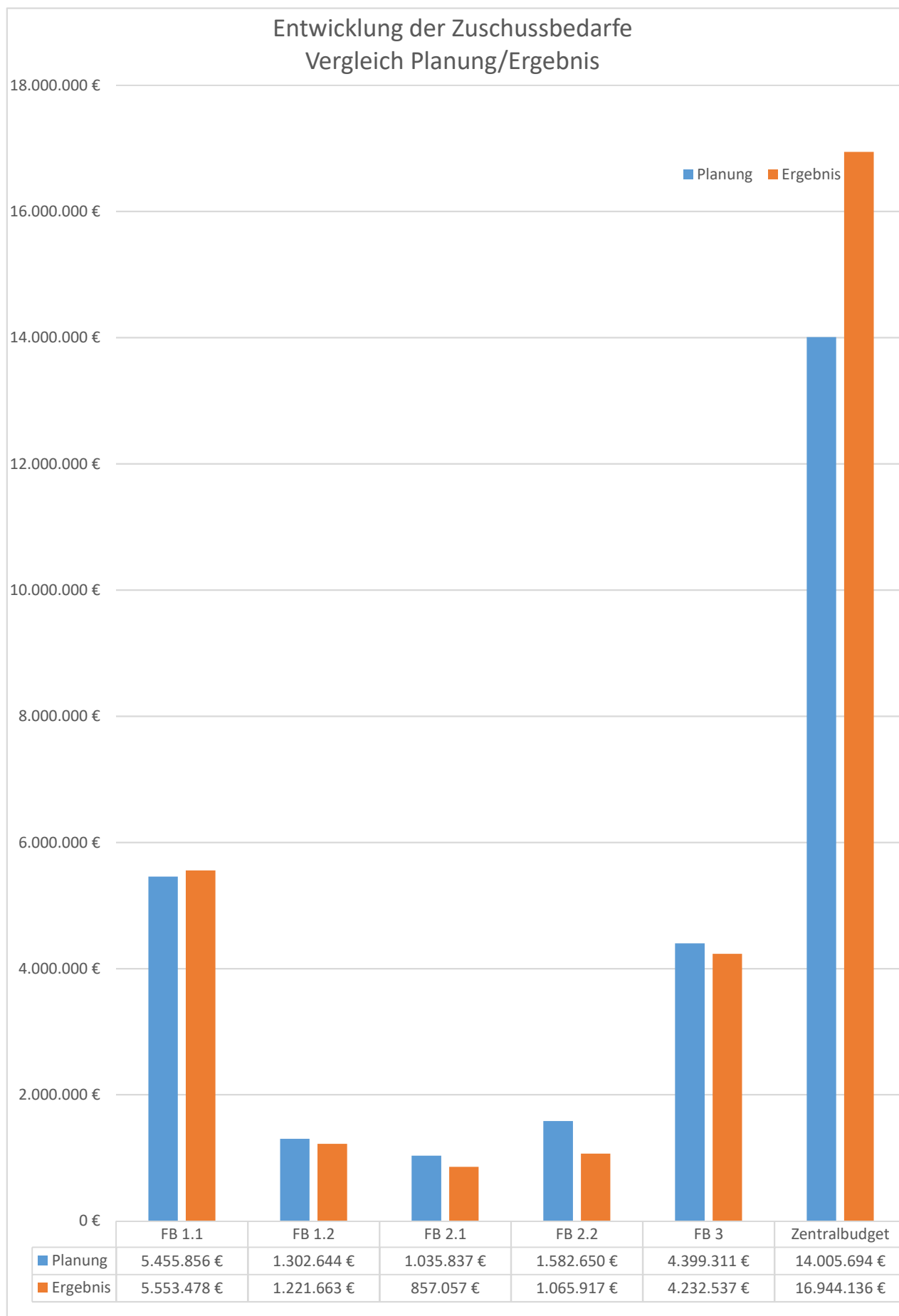
Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	24.106.737,08	25.183.000	0	23.992.960,90	-1.190.039,10	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.256.838,40	1.451.400	0	4.711.153,80	3.259.753,80	0
Sonstige Einzahlungen	883.407,31	0	0	457.480,20	457.480,20	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	424.068,55	358.000	0	389.163,83	31.163,83	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.671.051,34	26.992.400	0	29.550.758,73	2.558.358,73	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	550.755,96	480.900	0	460.285,79	-20.614,21	0
Transferauszahlungen	13.444.401,70	12.519.500	0	12.225.638,90	-293.861,10	0
Sonstige Auszahlungen	724.013,52	0	0	728.169,54	728.169,54	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.719.171,18	13.000.400	0	13.414.094,23	413.694,23	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.951.880,16	13.992.000	0	16.136.664,50	2.144.664,50	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.435.570,42	1.400.000	0	1.474.678,31	74.678,31	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	47.614,50	49.300	0	49.398,19	98,19	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.483.184,92	1.449.300	0	1.524.076,50	74.776,50	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.483.184,92	1.449.300	0	1.524.076,50	74.776,50	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.435.065,08	15.441.300	0	17.660.741,00	2.219.441,00	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.668.457,91	2.734.730	0	1.500.000,00	-1.234.730,00	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.035.000,00	2.000.000	0	7.232.028,00	5.232.028,00	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.483.039,73	920.400	0	903.137,94	-17.262,06	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.000.000,00	0	0	8.000.000,00	8.000.000,00	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	220.418,18	3.814.330	0	-171.109,94	-3.985.439,94	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	13.655.483,26	19.255.630	0	17.489.631,06	-1.765.998,94	0
Saldo	13.655.483,26	19.255.630	0	17.489.631,06	-1.765.998,94	0

Wesentliche Erträge Vergleich Planung/Ergebnis



Wesentliche Aufwendungen Vergleich Planung/Ergebnis





Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

kostenrechnende Einrichtung	Stand 01.01.2020	Zuführung 2020	Auflösung 2020	Stand 31.12.2020
Straßenreinigung/ Winterdienst	661.422,99	24.326,77	0,00	685.749,76
Abfallentsorgung -Müllabfuhr-	8.001,04	0,00	8.001,04	0,00
Friedhof	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	669.424,03	24.326,77	8.001,04	685.749,76

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.

Abfallentsorgung / Müllabfuhr

Eine Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Ausgleichsrücklage) war noch in Höhe von 8001,04 € möglich. Damit ist der Sonderposten vollständig zur Stützung des Gebührenhaushaltes aufgelöst worden. Der verbleibende negative Jahresabschluss des Budgets in Höhe von 20.025,10€ ist in den Folgejahren auszugleichen und an den allgemeinen Stadthaushalt zurückzuführen.

Gewisse Planabweichungen sind in diesem Bereich stets zu verzeichnen. Auffällig ist im Jahr 2020 jedoch die Entwicklung beim Sperrmüll und beim Restmüll. So sind 170 Sperrmüllabfuhr mehr als in durchschnittlichen Jahren angefallen. Auch der Restmüll hatte mit einem Plus von 160 Tonnen eine deutliche Steigerung. Hier liegt die Vermutung nahe, dass die Covid-19-Pandemie und dadurch bedingte Kurzarbeitzeiten oder Urlaubstage zu Aufräumarbeiten genutzt worden sind.

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 01.01.2020	Kredit- aufnahmen 2020	Sonstige Zugänge 2020	Tilgung 2020	Sonstige Abgänge 2020	Stand 31.12.2020
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	26.377.160	1.500.000		1.377.730		26.499.430
Summe	26.377.160	1.500.000	0	1.377.730		26.499.430

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

aus Krediten des Abwasserwerkes	10.926.658	867.000		551.025		11.242.633
aus Krediten der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.381.300			129.000		2.252.300
Summe	13.307.958	867.000		680.025	0	13.494.933
Gesamtsumme	39.685.118	2.367.000	0	2.057.755	0	39.994.363

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%
2020	3.491.437	2.187.832	62,66%

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 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg Beteiligung an der Grundstücksverwaltungsgesellschaft, Hauptstr.73a	Sparkasse Hochsauerland	305.000 €	182.333 €	169.249 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	kfw Bankengruppe	1.250.000 €	750.000 €	700.000 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	Commerzbank AG	1.325.000 €	1.001.393 €	968.996 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Brandschutzsanierung Konzerthalle)	Sparkasse Hochsauerland	680.000 €	443.505 €	409.865 €
Hochsauerlandwasser GmbH	verschiedene Banken und Darlehen	5.048.529 €	7.162.793 €	7.801.370 €
		Summe	9.540.024 €	10.049.479 €

- 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.



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2020

Fachbereichsbudgets

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Fachbereichbudgets

Fachbereichsbudget FB11 Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.877.145	2.838.994	0	2.094.855,76	-744.138	0
Aufwendungen	7.771.090	8.369.850	46.000	7.648.333,81	-721.516	92.700
Ergebnis	-4.893.945	-5.510.456	-46.000	-5.553.478,05	-43.022	-92.700

Fachbereichsbudget FB12 Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.998.125	2.917.385	0	2.615.592,20	-301.793	0
Aufwendungen	3.943.692	4.220.029	0	3.837.254,86	-382.774	10.130
Ergebnis	-945.568	-1.302.644	0	-1.221.662,66	80.981	-10.130

Fachbereichsbudget FB21 Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.647.666	1.664.670	0	1.730.640,17	65.970	0
Aufwendungen	2.597.276	2.714.607	8.500	2.587.697,25	-126.910	14.910
Ergebnis	-949.610	-1.044.337	-8.500	-857.057,08	187.280	-14.910

Fachbereichsbudget FB22 Soziales	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.172.393	2.340.767	0	2.719.408,35	378.641	0
Aufwendungen	3.987.519	3.949.537	7.900	3.785.325,59	-164.211	0
Ergebnis	-815.126	-1.590.550	-7.900	-1.065.917,24	524.633	0

Fachbereichsbudget FB31 Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	4.833.120	6.174.708	0	4.590.772,79	-1.583.935	0
Aufwendungen	8.655.361	10.586.549	22.200	8.823.309,55	-1.763.239	0
Ergebnis	-3.822.241	-4.411.511	-22.200	-4.232.536,76	178.974	0

Zentralbudget	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	25.025.652	27.146.094	0	30.986.121,92	3.840.028	0
Aufwendungen	16.325.216	13.131.800	0	14.041.986,16	910.186	0
Ergebnis	8.700.437	14.014.294	0	16.944.135,76	2.929.842	0

Summe Ergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	40.554.101	43.127.168	0	44.737.391,19	1.610.223	0
Aufwendungen	43.280.154	42.972.372	84.600	40.723.907,22	-2.248.465	117.740
Ergebnis	-2.726.053	154.796	-84.600	4.013.483,97	3.858.688	-117.740

Jahresbericht 2020

Übersicht Finanzrechnung nach Fachbereichbudgets

Fachbereichsbudget FB11 Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	3.288.870	2.484.580	0	2.293.428,36	-191.152	0
Auszahlungen	9.148.292	8.619.040	167.000	7.942.143,06	-676.897	277.440
Saldo	-5.859.422	-6.134.460	-167.000	-5.648.714,70	485.745	-277.440

Fachbereichsbudget FB12 Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.794.912	2.897.883	0	2.796.943,75	-100.939	0
Auszahlungen	3.692.609	4.299.875	0	3.690.076,24	-609.799	10.130
Saldo	-897.697	-1.401.992	0	-893.132,49	508.860	-10.130

Fachbereichsbudget FB21 Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.556.752	1.489.205	0	1.642.506,87	153.302	0
Auszahlungen	2.578.993	2.567.750	56.600	2.403.815,50	-163.935	24.910
Saldo	-1.022.241	-1.078.545	-56.600	-761.308,63	317.236	-24.910

Fachbereichsbudget FB22 Soziales	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	4.125.980	2.341.110	0	3.563.466,63	1.222.357	0
Auszahlungen	4.519.458	3.344.522	13.900	3.959.324,58	614.803	0
Saldo	-393.478	-1.003.412	-13.900	-395.857,95	607.554	0

Fachbereichsbudget FB31 Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.932.349	2.409.879	0	2.350.961,48	-58.918	0
Auszahlungen	6.953.895	11.383.784	63.200	7.861.626,87	-3.522.157	300.200
Saldo	-4.021.546	-8.973.905	-63.200	-5.510.665,39	3.463.240	-300.200

Zentralbudget	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	38.857.694	33.176.430	0	39.806.863,23	6.630.433	0
Auszahlungen	25.202.211	13.920.800	0	22.317.232,17	8.396.432	0
Saldo	13.655.483	19.255.630	0	17.489.631,06	-1.765.999	0

Summe Finanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	53.556.557	44.799.087	0	52.454.170,32	7.655.083	0
Auszahlungen	52.095.458	44.135.771	300.700	48.174.218,42	4.038.447	612.680
Saldo	1.461.099	663.316	-300.700	4.279.951,90	3.616.636	-612.680



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2020

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.1**

Zentrale Dienste

Jahresbericht 2020 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.1 - Zentrale Dienste

1. Ergebnisbericht

1.1 Vorbemerkungen zum Ergebnisbericht

Für das Jahr 2020 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Zentrale Dienste“ auf rd. 5,55 Mio. EUR und weist damit zum Haushaltsansatz

eine Verschlechterung aus von - 43.071 EUR.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2019 erhöhte sich der Zuschussbedarf um rund 659.700 EUR.

1.2 Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 11 00 - Leitung und Organisation FB 1

- 32.324 EUR

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

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

enthalten.

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus der Erhöhung der Aufwandsentschädigungen und der Versorgungsaufwendungen für die Beamten.

Produkt 11 10 - Service Politik und Verwaltungsführung

- 29.941 EUR

Im Berichtszeitraum wurden 37 Sitzungen vor- und nachbereitet. Dabei wurden 183 Verwaltungsvorlagen erstellt. Es sind 17 Amtsblätter erschienen.

Das Jahr 2020 war geprägt von der Corona-Pandemie. Besondere Veranstaltungen konnten nicht durchgeführt werden.

Die Verschlechterung zum HH-Ansatz resultiert aus dem zusätzlichen Aufwand für den Sitzungsdienst. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten die Sitzungen nicht im Ratssaal stattfinden, sondern wurden in die Schützenhalle Bigge unter dem Management der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH verlegt.

Produkt 11 11 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

+ 2.591 EUR

Die Stadt Olsberg hat im Jahr 2020 rund 160 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themenbereichen der Stadtverwaltung herausgegeben. Der Themenschwerpunkt lag hier u. a. auf der Bereitstellung von Informationen rund um das Thema Corona, wie z. B. Umgang mit Gratulationen, Öffnungszeiten Rathaus sowie die Berichterstattung aus den Rats- und Ausschusssitzungen.

Laut Statistik gab es im Jahr 2020 rund 140.500 Besucher der Homepage. Auch im Internet wurden umfangreiche Informationen zum Thema Corona-Pandemie eingestellt.

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

Produkt 11 12 - Ideen- und Beschwerdemanagement

+ 208 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.

Themen waren u. a. Hinweise auf Gefahrenstellen oder Müllablagerungen, Verschmutzungen in Grünanlagen, Ruhestörungen und defekte Straßenlampen.

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

+ 243.463 EUR

Die für 18. März 2020 geplante dritte gemeinsame Ausbildungsbörse Brilon Olsberg konnte aufgrund der Corona-Pandemie nicht durchgeführt. Da alle Vorbereitungen getroffen und alle Informationen zusammengetragen waren, wurden diese Informationen virtuell auf der Homepage der Ausbildungsbörse www.ausbildungsboerse-bo.de bereitgestellt. So sind zum Beispiel im Ausbildungskompass Brilon Olsberg mittlerweile über 200 heimische Unternehmen, die ausbilden, gelistet. Die Plattform ist somit ein wichtiges Hilfsmittel für alle, die sich mit dem Thema Ausbildung beschäftigen.

Die Erstellung eines Konzeptes für die zukünftige Wirtschaftsförderung wurde erst im Jahr 2021 beauftragt, daher wurde der um 35.000 EUR erhöhte Ansatz für die Geschäftsaufwendung Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing nicht in der Höhe benötigt. Insgesamt ergeben sich hier Verbesserungen zum Planansatz in Höhe von rd. 41.750 EUR.

Bei den vorsorglich gebildeten Ansätzen für LEADER und IKEK zur Umsetzung einzelner Maßnahmen aus dem integrierten kommunalen Entwicklungskonzept wurden insgesamt rd. 60.000 EUR eingespart.

Als Kneipp-Heilbad erhält die Stadt Olsberg Kurortehilfe. Die Kurortehilfe fiel mit 190.351 EUR um rd. 350 EUR höher aus als geplant. Im Jahr 2019 betrug die Kurortehilfe noch 234.935 EUR. An dieser Reduzierung um rd. 44.500 EUR lassen sich die finanziellen Folgen aus dem Verlust

der Klinik am Stein mit seinen touristischen Übernachtungen für die Stadt Olsberg aufzeichnen.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS) erwirtschafteten Verlust ab (rd. – 835.577 EUR, Verbesserung zu den Planungen um rd. 144.400 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. Zuführt wurden 785.000 EUR.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 243.500 EUR zum fortgeschriebenen HH-Ansatz ab.

Produkt 11 14 - AquaOlsberg

+ 51.266 EUR

Mit einem Fehlbetrag von 1.543.367 EUR verbessert sich das Jahresergebnis gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen um 51.266 EUR. Der Jahresfehlbetrag des AquaOlsbergs lag im Jahr 2019 bei 1.320.070 EUR.

Bedingt durch die Corona-Pandemie hatte das AquaOlsberg im letzten Jahr lediglich rund 6 Monate geöffnet. In der Zeit vom 01. Januar bis 13. März 2020 war das AquaOlsberg uneingeschränkt geöffnet und somit im Regelbetrieb. Vom 05. Juli bis 01. November 2020 galt das mit dem Gesundheitsamt abgestimmte Hygienekonzept. Das Hygienekonzept umfasst unter anderem:

- die Begrenzung der Besucherzahlen
- einen erhöhten Aufwand durch zusätzliche Reinigungs- und Desinfektionsarbeiten
- die Schließung des Dampfbades
- ...

Im restlichen Jahr 2020 war das AquaOlsberg somit geschlossen.

Daraus resultierend sind die Besucherzahlen in allen Bereichen um über 50 % eingebrochen. Im Jahr 2020 haben rund 65.800 Gäste das AquaOlsberg besucht. Das sind rund 72.500 Besucher weniger als im Vorjahr.

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

Produkt 11 15 - Kurbetrieb

+ 37.948 EUR

Der Stadt Olsberg wurde die staatliche Anerkennung als Kneipp-Heilbad am 15.12.2016 von der Bezirksregierung Arnsberg verliehen.

Im Jahr 2019 wurde das Produkt Kurbetrieb gebildet. Der Hintergrund dafür ist die gesamtgesellschaftliche Darstellung an einer Stelle im Haushalt. Wegen des Baus des Kneipp ErlebnisParks in

2019 wurde das Produkt im Jahr 2019 dem Fachbereich 3 (B 3135) zugeordnet. Nach Fertigstellung wird das Produkt Kurbetrieb nun ab 2020 im Fachbereich 1 angesiedelt, um eine komplette Zusammenführung zu erreichen.

Das Produkt beinhaltet die Pflege und Instandhaltung der Kurparkanlagen einschließlich aller Einrichtungen und des Tretbeckens sowie der Armbecken, die Kontrolle dieser Einrichtungen sowie die Erhebung von Kurbeiträgen.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnten die veranschlagten Kurbeiträge in Höhe von 60.000 EUR nicht erzielt werden. Mit rd. 52.900 EUR fielen die Erträge hier um rd. 7.100 EUR geringer aus. Jedoch konnten in diesem Produkt an verschiedenen Ertrags- und Aufwandspositionen Verbesserungen erzielt werden, so dass insgesamt eine Verbesserung zu den HH-Planungen um rd. 37.950 EUR erreicht wurde.

Produkt 11 20 - Organisation und Personal

- 356.172 EUR

Personalkosten

Beamte

Für alle Beamten wurde in dem Haushalt 2020 entsprechend dem Besoldungsanpassungsgesetz ab 01.01.2020 eine Anpassung um 3,2 % berücksichtigt.

Tariflich Beschäftigte

Der TVöD-Entgelttarifvertrag für Kommunen läuft bereits seit dem 01.03.2018. Die Tarifsteigerungen zum 01.04.2019 (+ 3,09 %) und zum 01.03.2020 (+ 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 Auftrag der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe im Februar 2021 von der Heubeck AG zum Stichtag 31.12.2020 neu bewertet worden. Hierbei stiegen die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte um rund 154.800 EUR, die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger um rund 143.800 EUR. Die Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für aktive Beamte stiegen um rund 43.800 EUR und die Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger um rund 101.300 EUR. Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Kommunalhaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G.

Ebenso wurden die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 3,2 % ab 01.01.2020 berücksichtigt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung altersabhängig steigender Wahrscheinlichkeitstafeln.

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

- **Bewältigung der Corona-Pandemie ab März 2020:**

Krisenstab mitarbeiten, Arbeitsschutz an Pandemie anpassen mit Kontaktreduktionen, Desinfektion Hände, Abstände einhalten, Alltags- und med. Masken tragen, Reiserückkehrer, Verhalten bei Verdachts- und Infektionsfällen, Lüften, Antigen-Schnelltests, Un-

terstützung durch zusätzliche Kontrollen Ordnungsbereich, Homeoffice ausweiten, u.v.a.m.

▪ **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" sowie der Erstellung gemeinsamer Vordrucke aller Städte für das Bürgerserviceportal
- Vorbereitung der Anschaffung eines Dokumenten-Management-Systems für die e-Akte (DOXIS) mit vorbereitenden Arbeiten für die Einführung einer digitalen Personalakte
- Ausbau des Bürgerserviceportals "Mein Olsberg 2.0" mit zwischenzeitlich über 100 Angeboten, welches kontinuierlich im Rahmen des Onlinezugangsgesetzes weiter ausgebaut wird
- Sitzungen der Arbeitsgruppe "e-GOV der Stadt Olsberg"

▪ **Personalservice:**

- Personalauswahlverfahren
- Mitarbeiterbefragung psychischer Belastungen entsprechend Arbeitsschutzgesetzen
- Personalveränderungen im Zusammenhang mit dem Trägerwechsel des Kindergartens Assinghausen zum 01.08.2020 (Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen, Zeugniserstellung, Weiterbeschäftigung von Erzieherinnen in den übrigen vier städtischen Kindergärten)
- Erhöhter pandemiebedingter Organisationsaufwand, insbesondere bezogen auf die Schulen und die Kindertagesstätten (Tägliches Lesen, Auswerten und Umsetzen von Schnellbriefen und Fachinformationen der Ministerien, Abwicklung von Quarantänefällen, Versorgung mit Informationen, Masken, Tests, Ampelsystem für den Einsatz des pädagogischen Personals in der Notbetreuung)
- Einstellung von nicht-pädagogischen Hilfskräften (Alltagshelfer*innen) in den KiTas, die durch sogenannte Billigkeitsleistungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie durch das Land NRW refinanziert werden (Personal für Hygiene- und Desinfektionsaufgaben)
- Personalbemessung für das Kindergartenjahr 2020/2021 auf Grundlage der KiBiz-Reform vom 01.08.2020.

Produkt 11 21 - Informationstechnologie

+ 42.166 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 2020 wurden folgende Punkte umgesetzt:

▪ **Bürger-Service-Portal - Ausbau**

Das neue Bürgerservice-Portal wurde weiter ausgebaut und steht mit rund 55 Leistungen zur Verfügung.

▪ **S-IT - Anbindung über Glasfaser**

Der Anschluss an das Rechenzentrum über Glasfaser (LWL-Kabel) erfolgte am 09.07.2020. Hintergrund ist, alle Kommunen des Verbandsgebietes physikalisch direkt anzubinden, wodurch eine deutlich höhere Bandbreite erzielt und das Antwort-Zeit-Verhalten verbessert wird.

- **WiFi4EU - Umsetzung**

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

Auf Grundlage der speziell hierfür vorgegebenen Finanzierungshilfevereinbarung wurde im Juli 2020 die geplante Umsetzung anhand einer Preisanfrage an drei Bieter versandt. Die Fertigstellung und Inbetriebnahme des WiFi4EU-Netzes erfolgte am 11.09.2020. Das Netzwerk besteht aus 12 Access-Points (7 Outdoor und 5 Indoor) und befindet sich in einem Teilabschnitt des Kneipp ErlebnisParks zwischen AquaOlsberg und Konzerthalle/Kräutergarten. Eine Überprüfung des Netzes durch ein von der EU beauftragtes Unternehmen auf Funktionalität und Umsetzung gemäß den Vorgaben des Finanzierungskonzeptes war erfolgreich.

- **Digitale Gremienarbeit / Workshops**

Die Kommunalwahl fand am 13.09.2020 statt. Alle gewählten Ratsmitglieder haben sich nach einer Abfrage für die freiwillige Teilnahme am digitalen Sitzungsdienst ausgesprochen. Gleiches gilt für die sachkundigen Bürgerinnen und Bürger. Es fanden 9 Workshops im Ratssaal und per Web-Konferenz für die neuen Ratsmitglieder und sachkundigen Bürgerinnen und Bürger statt.

- **Webkonferenz**

Im Dezember 2020 wurde zum Durchführen von Webkonferenzen eine Cisco-Webex-Lizenz angeschafft. Aufgrund der weltweit herrschenden Corona-Pandemie fand erstmalig eine virtuell durchgeführte Bürgerbeteiligung statt. Seitdem finden an vielen Arbeitsplätzen unterschiedliche Online-Konferenzen statt. Für die Arbeitsplätze wurden Headsets und Webcams angeschafft.

- **Telefon-Anschluss Rathaus**

Der Telefon-Anschluss des Rathauses wurde am 03.08.2020 auf VoIP (Voice over IP) umgestellt. Die Telefonkosten sind im Rahmen der Corona-Pandemie stark gestiegen. Es wird auf eine Flat-Rate für Festnetz und Mobilfunk umgestellt.

- **Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Hardware:**

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

Im Berichtsjahr 2020 wurden u. a. sog. Micro- bzw. Tiny-PC's angeschafft. Die Vorteile dieser Rechner liegen einerseits im kompakten Formfaktor, andererseits verfügen die Geräte über den gleichen Leistungsumfang wie die in der Vergangenheit eingesetzten Tower-PC's. Dabei wurde bereits vorsorglich auf die weltweit herrschende Corona-Pandemie regiert, um diese Geräte flexibel als Home-Office-Arbeitsplätze einzusetzen. Somit entsteht kein weiterer Aufwand (Anschaffung von zusätzlicher Hardware, Lizenzen, etc.) für die Home-Office-Arbeitsplätze.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um 42.166 EUR zum fortgeschriebenen HH-Ansatz ab.

Produkt 11 22 - Zentrale Dienstleistungen

+ 6.010 EUR

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

Produkt 11 23 - Zentrale Vergabe- und Servicestelle**- 490 EUR**

Dieses Produkt wurde im Fachbereich 1 im Jahr 2017 neu eingerichtet. Dieses Produkt schließt mit einer Verschlechterung zu den Planwerten in Höhe von 490 EUR ab.

Produkt 11 30 - Finanzmanagement**- 8.740 EUR**

Aus finanzieller Sicht zeigt sich ein Anstieg des Zuschussbedarfes um 8.740 EUR. Die wesentliche Ursache dafür ist in einem so nicht planbaren Personalwechsel (Kündigung) in der Zahlungsabwicklung zu finden. Eine qualifizierte Neubesetzung war nur mit leicht steigenden Personalaufwendungen zu erreichen. Zusätzlich konnte eine kurze Phase der zumindest groben Einarbeitung durch die parallele Beschäftigung der Stelleninhaber sichergestellt werden.

Neben den turnusmäßigen Aufgaben im Finanzmanagement ist für das Jahr 2020 die Herausforderung durch die Corona-Pandemie zu nennen. Die weitreichenden wirtschaftlichen Folgen auf dem privaten Sektor haben natürlich auch Auswirkungen auf städtischer Seite gehabt. In vielfältiger Weise wurde auf die teils problematischen Lagen der Gewerbetreibenden in den unterschiedlichen Sektoren reagiert und möglichst helfend darauf eingegangen. Ziel war hier, im Rahmen der rechtlichen Möglichkeiten die Spielräume weitestgehend auszuschöpfen und Flexibilität zu sichern.

Auch die eigene Finanzlage blieb natürlich nicht unbeeinflusst, was unterjährig zu Unsicherheiten bzgl. der Abwicklung des städtischen Haushalts führte. Jeder Versuch der Planung der weiteren Entwicklung war mit großen Unsicherheiten verbunden.

Produkt 11 31 - Revision**+ 945 EUR**

Unter der Position "Sonstige ordentliche Aufwendungen" wurden für die Prüfung der Jahresrechnung 29.000 EUR und für die überörtliche Prüfung 15.000 EUR gegen die Rückstellung gebucht. 445 EUR wurden für Saldenbestätigungen ausgegeben.

2. Investitionsbericht

Produkt 11 13 - Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus**+ 200.000 EUR**

Im Jahr 2020 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 785.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 200.000 EUR reduziert.

Produkt 11 14 - AquaOlsberg**+ 34.052 EUR**

Immaterielle Vermögensgegenstände und Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € netto:

Um den gesetzlichen Anforderungen Folge zu leisten wurden hier die Kosten für die Aufrüstung des Kassensystems mit einer zertifizierten technischen Sicherheitseinrichtung (TSE) verbucht.

Produkt 11 15 - Kurbetrieb

+ 8.530 EUR

Die Investitionszuwendungen beinhalten die Fördermittel für die Maßnahme Kneipp Erlebnis-Park Olsberg (KEP).

Die Kosten für Hochbaumaßnahmen resultieren aus der Planung und Neubaumaßnahme der Fußgängerbrücke Ruhraue. Der Bau der Brücke über die Ruhr in den Ruhrauen wurde nicht in 2019, sondern in 2020 umgesetzt. Damit kann der Kneipp AktivWeg an der Stelle als Rundweg fortgesetzt werden.

Zur Unterhaltung der Wege des Kneipp ErlebnisParks und zur Reinigung weiterer Flächen wurde in 2020 ein Heißwasserdampfgerät angeschafft. Dieses Gerät wird zu 100% aus dem Produkt 1115 Kurbetrieb als Investition finanziert. Für die Reinigung von Flächen außerhalb des KEP findet am Ende des jeweiligen Jahres eine Verrechnung statt.

In 2020 wurden im Bereich Tiefbaumaßnahmen einige Restarbeiten vorgenommen. Die Bau- maßnahmen wurden aber größtenteils in 2019 abgeschlossen. Ausbesserungsarbeiten im Bereich des Bewegungsparcours Kneipp ErlebnisPark erfolgten im Frühjahr 2020. Tiefbaumaßnahmen zur Vorbereitung des Baus der Brücke Ruhraue wurden durchgeführt.

Produkt 11 20 - Organisation und Personal

- 47.740 EUR

1.) Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden auf Empfehlung der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) seit 1999 Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen (0,8 % = sogenannte Kanther-Rücklage) sowie seit 2005 die Einsparungen aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 einer Versorgungsrücklage zugeführt.

Mit Schreiben vom 12.05.2020 haben die kvw eine Einzahlung in den Versorgungsfonds in Höhe von 36.757 EUR empfohlen.

Formel für die Berechnung der Einzahlung für das Jahr 2020:

Tatsächliche Versorgungsleistungen 2019:	484.885 EUR
+ Dienstbezüge der aktiven Beamten 2019:	<u>947.124 EUR</u>
Summe:	1.432.009 EUR

Davon 1,8 %	25.776 EUR
Zuzüglich Pauschale gemäß § 69e BeamtVG:	<u>10.981 EUR</u>
Empfohlene Einzahlung:	36.757 EUR

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

Bezüglich. der Finanzierung der Versorgungslasten wurde in Zusammenarbeit mit der HSW und der kommunalen Versorgungskasse ein Finanzierungsmodell entwickelt. In dem flexiblen Modell wurden die aktuelle Besoldungsgruppe des Geschäftsführers, 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 pro Jahr gegenüber der HSW. Mittel aus 2020 wurden nach 2021 übertragen, da die Auszahlung an die Versorgungskasse erst Anfang 2021 erfolgte.

Produkt 11 21 - Informationstechnologie

+ 170.416 EUR

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Software und Hardware:

Im Laufe des Jahres 2020 wurden die Windowsserver mit einem aktuellen Betriebssystem aktualisiert. Bei der Erneuerung des Mail-Servers gab es Probleme, die zu einer schlechten Erreichbarkeit bei der Verwaltung führten und durch das beauftragte Unternehmen letztendlich behoben werden konnten. Die geplante Neuanschaffung der beiden Hauptserver i. V. m. der Speichereinheit konnte nicht mehr realisiert werden und wird daher nach 2021 verschoben.

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

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 AquaOlsberg sowie der Sekundar- als auch der Grundschule. Ein Lichtwellenleiterkabel wurde mittels einer sog. Spülbohrung eingezogen, um die v. g. Gebäude zentral an das 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.

Im Juli 2020 wurde das Rathaus mittels Glasfaser an das Rechenzentrum der Südwestfalen-IT angeschlossen.

E-Government / DMS (Dokumentenmanagement-System)

Die Planung sah zunächst aufgrund der ursprünglich vorgelegten Angebote der S-IT eine haushaltsseitige Veranschlagung im investiven Bereich (Finanzrechnung) vor. Im Mai 2020 wurde seitens des Rechenzentrums ein aktualisiertes Angebot unterbreitet, bei dem sich herausstellte, dass das Finanzierungs- und Lizenzierungsmodell des DMS geändert wurde und somit die Anschaffung der Lizenzen als Aufwand in den Bereich der Ergebnisrechnung fallen, welcher wiederum der Haushaltssperre in 2020 unterlag. Bei den einzelnen Lizenzen handelt es sich dabei aus buchhalterischer Sicht um sog. GWG's (geringwertige Wirtschaftsgüter unter 800 EUR), die bei der Beschaffung und der damit verbundenen anschließenden AfA (Absetzung für Abnutzungen) daher auch einzeln betrachtet werden müssen. Die Neuveranschlagung der Mittel in Höhe von 100.000 EUR erfolgt im Haushalt 2021 in der Ergebnisrechnung.

Produkt 11 22 - Zentrale Dienstleistungen

+ 2.840 EUR

Für die Beschaffung von Büromöbeln wurden 5.000 EUR veranschlagt. Da lediglich ein Teil der Möbel beschafft wurden, konnten 2.840 EUR zu dem veranschlagten Betrag eingespart werden.

Olsberg, den 06. Juli 2021

Gez. Elisabeth Nieder
Fachbereichsleiterin und
Allg. Vertreterin des Bürgermeisters

Gez. Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Gez. Stefan Kotthoff
Kämmerer

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.406	383.955	0	381.360,55	-2.594	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.968	60.000	0	52.981,39	-7.019	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.252.511	1.302.500	0	597.644,71	-704.855	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	346.677	477.280	0	352.565,32	-124.715	0
Sonstige ordentliche Erträge	168.866	66.150	0	188.697,95	122.548	0
Aktivierte Eigenleistungen	98.968	0	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	2.336.396	2.289.885	0	1.573.249,92	-716.635	0
Personalaufwendungen	2.267.750	2.371.614	0	2.546.766,19	175.152	0
Versorgungsaufwendungen	524.223	189.805	0	444.495,45	254.690	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.087.449	2.367.990	0	1.689.844,38	-678.146	1.800
Bilanzielle Abschreibungen	1.371.914	1.559.034	0	1.442.283,50	-116.751	0
Transferaufwendungen	7.746	150.000	0	20.158,29	-129.842	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	893.796	1.092.600	46.000	929.758,17	-162.842	90.900
Ordentliche Aufwendungen	7.152.878	7.731.043	46.000	7.073.305,98	-657.737	92.700
Ordentliches Ergebnis	-4.816.482	-5.441.158	-46.000	-5.500.056,06	-58.898	-92.700
Finanzerträge	108.000	36.000	0	72.000,00	36.000	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	216.229	199.350	0	199.262,28	-88	0
Finanzergebnis	-108.229	-163.350	0	-127.262,28	36.088	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.924.710	-5.604.508	-46.000	-5.627.318,34	-22.810	-92.700
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.924.710	-5.604.508	-46.000	-5.627.318,34	-22.810	-92.700
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	432.749	533.509	0	449.556,84	-83.952	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	401.868	439.457	0	375.765,55	-63.691	0
Ergebnis	-4.893.830	-5.510.456	-46.000	-5.553.527,05	-43.071	-92.700
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	49,00	49	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	115	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	-115	0	0	49,00	49	0

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.882	190.000	0	190.350,97	351	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.818	60.000	0	56.827,34	-3.173	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.312.269	1.302.500	0	609.487,90	-693.012	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.140	477.230	0	321.455,59	-155.774	0
Sonstige Einzahlungen	677.530	48.850	0	330.220,87	281.371	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108.000	36.000	0	72.000,00	36.000	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.769.639	2.114.580	0	1.580.342,67	-534.237	0
Personalauszahlungen	1.710.044	1.951.664	0	1.901.515,90	-50.148	0
Versorgungsauszahlungen	96.540	330.586	0	344.794,45	14.208	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.330.968	2.367.990	0	1.834.803,43	-533.187	1.800
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	767.664	199.350	0	481.245,62	281.896	0
Transferauszahlungen	7.746	150.000	0	18.976,79	-131.023	0
Sonstige Auszahlungen	923.831	1.092.600	46.000	954.451,97	-138.148	90.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.836.793	6.092.190	46.000	5.535.788,16	-556.402	92.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.067.154	-3.977.610	-46.000	-3.955.445,49	22.165	-92.700
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	519.231	370.000	0	713.035,69	343.036	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	50,00	50	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	519.231	370.000	0	713.085,69	343.086	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.419	0	0	52.717,48	52.717	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.604.842	590.000	0	926.489,50	336.490	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	240.580	423.000	121.000	161.160,58	-261.839	137.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	83.632	84.500	0	36.757,00	-47.743	47.740
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	930.000	985.000	0	785.000,00	-200.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.876.472	2.082.500	121.000	1.962.124,56	-120.375	184.740
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.357.241	-1.712.500	-121.000	-1.249.038,87	463.461	-184.740
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.424.395	-5.690.110	-167.000	-5.204.484,36	485.626	-277.440
Tilgung und Gewährung von Darlehen	435.026	444.350	0	444.230,34	-120	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-435.026	-444.350	0	-444.230,34	120	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.859.422	-6.134.460	-167.000	-5.648.714,70	485.745	-277.440
Saldo	-5.859.422	-6.134.460	-167.000	-5.648.714,70	485.745	-277.440

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	393.503	355.863	0	388.187,02	32.324	0
Ergebnis	-393.503	-355.863	0	-388.187,02	-32.324	0

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	89	0	0	94,20	94	0
Aufwendungen	343.727	354.345	0	384.379,92	30.035	0
Ergebnis	-343.638	-354.345	0	-384.285,72	-29.941	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	53.391	57.417	0	54.825,63	-2.591	0
Ergebnis	-53.391	-57.417	0	-54.825,63	2.591	0

Produkt B1112

Ideen- und Beschwerdemanagement

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	7.195	7.527	0	7.319,01	-208	0
Ergebnis	-7.195	-7.527	0	-7.319,01	208	0

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	400.169	459.613	0	352.063,97	-107.549	0
Aufwendungen	1.060.928	1.440.175	0	1.089.163,09	-351.012	0
Ergebnis	-660.760	-980.562	0	-737.099,12	243.463	0

Produkt B1114

AquaOlsberg

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.445.014	1.417.115	0	829.752,42	-587.363	0
Aufwendungen	2.765.084	3.011.748	0	2.373.119,69	-638.628	0
Ergebnis	-1.320.070	-1.594.633	0	-1.543.367,27	51.266	0

Produkt B1115

Kurbetrieb

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	268.274	140.720	0	126.163,01	-14.557	0
Aufwendungen	386.479	387.555	0	335.050,23	-52.505	1.800
Ergebnis	-118.205	-246.835	0	-208.887,22	37.948	-1.800

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1120

Organisation und Personal	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	304.998	303.109	0	303.985,42	876	0
Aufwendungen	1.290.794	1.066.585	0	1.423.633,52	357.049	0
Ergebnis	-985.796	-763.476	0	-1.119.648,10	-356.172	0

Produkt B1121

Informationstechnologie	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	305.427	383.503	0	344.139,52	-39.363	0
Aufwendungen	527.428	688.251	46.000	606.721,39	-81.530	83.900
Ergebnis	-222.001	-304.748	-46.000	-262.581,87	42.166	-83.900

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	101.134	116.634	0	100.519,24	-16.115	0
Aufwendungen	247.188	274.197	0	252.072,56	-22.124	0
Ergebnis	-146.054	-157.563	0	-151.553,32	6.010	0

Produkt B1123

Zentrale Vergabe- und Servicestelle	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	28.484	32.084	0	32.573,99	490	0
Ergebnis	-28.484	-32.084	0	-32.573,99	-490	0

Produkt B1130

Finanzmanagement	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	42.574	38.700	0	38.088,98	-611	0
Aufwendungen	595.249	621.815	0	629.944,44	8.129	7.000
Ergebnis	-552.675	-583.115	0	-591.855,46	-8.740	-7.000

Produkt B1131

Revision	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	9.467	0	0	0,00	0	0
Aufwendungen	71.525	72.288	0	71.343,32	-945	0
Ergebnis	-62.058	-72.288	0	-71.343,32	945	0

Fachbereichsbudget FB11

Fachbereichsbudget FB11	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.877.145	2.859.394	0	2.094.806,76	-764.587	0
Aufwendungen	7.770.975	8.369.850	46.000	7.648.333,81	-721.516	92.700
Ergebnis	-4.893.830	-5.510.456	-46.000	-5.553.527,05	-43.071	-92.700

Jahresbericht 2020

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Priebisch, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	268.579,63	225.388	0	246.699,91	21.311,91	0
Versorgungsaufwendungen	99.370,84	111.856	0	129.172,08	17.316,08	0
Ordentliche Aufwendungen	367.950,47	337.244	0	375.871,99	38.627,99	0
Ordentliches Ergebnis	-367.950,47	-337.244	0	-375.871,99	-38.627,99	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-367.950,47	-337.244	0	-375.871,99	-38.627,99	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-367.950,47	-337.244	0	-375.871,99	-38.627,99	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.552,30	18.619	0	12.315,03	-6.303,97	0
Ergebnis	-393.502,77	-355.863	0	-388.187,02	-32.324,02	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Interne Mitarbeiter/innen im Fachbereich	25	27	26
- davon Beamte	8	8	7
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	17 (4)	19 (4)	19 (4)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	28	27	27
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	28 (24)	27 (24)	27 (24)
z.K. Externe Mitarbeiter/innen T&S GmbH			
- Beschäftigte Bad (davon Teilzeit)	38 (20)	42 (19)	42 (19)
- Aushilfen Bad (davon in Teilzeit)	13 (13)	11 (11)	11 (11)
- Beschäftigte Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	12 (9)	12 (7)	12 (7)
- Aushilfen Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	28 (28)	16 (16)	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.

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus der Erhöhung der Aufwandsentschädigungen und der Versorgungsaufwendungen für die Beamten.

Jahresbericht 2020

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	265.989,70	215.052	0	239.890,76	24.838,76	0
Versorgungsauszahlungen	174.232,00	111.856	0	129.172,08	17.316,08	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	440.221,70	326.908	0	369.062,84	42.154,84	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-440.221,70	-326.908	0	-369.062,84	-42.154,84	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-440.221,70	-326.908	0	-369.062,84	-42.154,84	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-440.221,70	-326.908	0	-369.062,84	-42.154,84	0
Saldo	-440.221,70	-326.908	0	-369.062,84	-42.154,84	0

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89,10	0	0	94,20	94,20	0
Ordentliche Erträge	89,10	0	0	94,20	94,20	0
Personalaufwendungen	109.291,97	114.498	0	114.050,48	-447,52	0
Versorgungsaufwendungen	12.207,20	13.286	0	13.829,06	543,06	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.904,98	212.280	0	244.986,91	32.706,91	0
Ordentliche Aufwendungen	332.404,15	340.064	0	372.866,45	32.802,45	0
Ordentliches Ergebnis	-332.315,05	-340.064	0	-372.772,25	-32.708,25	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-332.315,05	-340.064	0	-372.772,25	-32.708,25	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-332.315,05	-340.064	0	-372.772,25	-32.708,25	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.323,25	14.281	0	11.513,47	-2.767,53	0
Ergebnis	-343.638,30	-354.345	0	-384.285,72	-29.940,72	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Sitzungen	54	47	37
Anzahl der Vorlagen	174	143	183

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtszeitraum wurden 37 Sitzungen vor- und nachbereitet. Dabei wurden 183 Verwaltungsvorlagen erstellt. Es sind 17 Amtsblätter erschienen.

Das Jahr 2020 war geprägt von der Corona-Pandemie. Besondere Veranstaltungen konnten nicht durchgeführt werden.

Die Verschlechterung zum HH-Ansatz resultiert aus dem zusätzlichen Aufwand für den Sitzungsdienst. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten die Sitzungen nicht im Ratssaal stattfinden, sondern wurden in die Schützenhalle Bigge unter dem Management der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH verlegt.

Jahresbericht 2020

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177,30	0	0	28,20	28,20	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177,30	0	0	28,20	28,20	0
Personalauszahlungen	111.598,94	114.498	0	114.116,77	-381,23	0
Versorgungsauszahlungen	21.110,17	13.286	0	13.829,06	543,06	0
Sonstige Auszahlungen	209.583,66	212.280	0	243.664,76	31.384,76	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.292,77	340.064	0	371.610,59	31.546,59	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.115,47	-340.064	0	-371.582,39	-31.518,39	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-342.115,47	-340.064	0	-371.582,39	-31.518,39	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-342.115,47	-340.064	0	-371.582,39	-31.518,39	0
Saldo	-342.115,47	-340.064	0	-371.582,39	-31.518,39	0

Jahresbericht 2020

Produkt B1111	Produktverantwortung
Presse und Öffentlichkeitsarbeit	Fröhling, Jörg Nieder, Elisabeth
	Busch, Andrea Blüggel, Marion

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	47.458,36	46.897	0	47.870,33	973,33	0
Versorgungsaufwendungen	2.128,19	2.269	0	2.511,02	242,02	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.462,13	4.000	0	0,00	-4.000,00	0
Ordentliche Aufwendungen	51.048,68	53.166	0	50.381,35	-2.784,65	0
Ordentliches Ergebnis	-51.048,68	-53.166	0	-50.381,35	2.784,65	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-51.048,68	-53.166	0	-50.381,35	2.784,65	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-51.048,68	-53.166	0	-50.381,35	2.784,65	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.341,98	4.251	0	4.444,28	193,28	0
Ergebnis	-53.390,66	-57.417	0	-54.825,63	2.591,37	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Presseinfos, -konferenzen, und -gespräche	190	180	160
Ausgaben "Rathaus aktuell", Bürgerbroschüre	0	1	0
Internet-Besucher (einmalige Zugriffe)	160.937	148.900	140.420

Erläuterungen und Perspektiven

Die Stadt Olsberg hat im Jahr 2020 rund 160 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themenbereichen der Stadtverwaltung herausgegeben. Der Themenschwerpunkt lag hier u. a. auf der Bereitstellung von Informationen rund um das Thema Corona, wie z. B. Umgang mit Gratulationen, Öffnungszeiten Rathaus sowie die Berichterstattung aus den Rats- und Ausschusssitzungen.

Laut Statistik gab es im Jahr 2020 rund 140.500 Besucher der Homepage. Auch im Internet wurden umfangreiche Informationen zum Thema Corona-Pandemie eingestellt.

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	48.037,89	46.897	0	47.804,43	907,43	0
Versorgungsauszahlungen	3.658,83	2.269	0	2.511,02	242,02	0
Sonstige Auszahlungen	1.462,13	4.000	0	0,00	-4.000,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.158,85	53.166	0	50.315,45	-2.850,55	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.158,85	-53.166	0	-50.315,45	2.850,55	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-53.158,85	-53.166	0	-50.315,45	2.850,55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-53.158,85	-53.166	0	-50.315,45	2.850,55	0
Saldo	-53.158,85	-53.166	0	-50.315,45	2.850,55	0

Jahresbericht 2020

Produkt B1112

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Busch, Andrea

Blüggel, Marion

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	6.633,88	6.785	0	6.754,08	-30,92	0
Ordentliche Aufwendungen	6.633,88	6.785	0	6.754,08	-30,92	0
Ordentliches Ergebnis	-6.633,88	-6.785	0	-6.754,08	30,92	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.633,88	-6.785	0	-6.754,08	30,92	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.633,88	-6.785	0	-6.754,08	30,92	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	561,61	742	0	564,93	-177,07	0
Ergebnis	-7.195,49	-7.527	0	-7.319,01	207,99	0

Erläuterungen und Perspektiven

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

Themen waren u. a. Hinweise auf Gefahrenstellen oder Müllablagerungen, Verschmutzungen in Grünanlagen, Ruhestörungen, defekte Straßenlampen.

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	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	6.614,61	6.785	0	6.777,69	-7,31	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.614,61	6.785	0	6.777,69	-7,31	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.614,61	-6.785	0	-6.777,69	7,31	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.614,61	-6.785	0	-6.777,69	7,31	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.614,61	-6.785	0	-6.777,69	7,31	0
Saldo	-6.614,61	-6.785	0	-6.777,69	7,31	0

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.934,67	190.083	0	191.753,97	1.670,97	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.233,89	269.530	0	160.310,00	-109.220,00	0
Ordentliche Erträge	400.168,56	459.613	0	352.063,97	-107.549,03	0
Personalaufwendungen	114.051,42	132.799	0	122.162,61	-10.636,39	0
Versorgungsaufwendungen	12.769,15	13.614	0	15.066,14	1.452,14	0
Bilanzielle Abschreibungen	827.563,73	980.082	0	836.980,26	-143.101,74	0
Transferaufwendungen	7.746,49	150.000	0	20.158,29	-129.841,71	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.083,26	87.000	0	20.709,03	-66.290,97	0
Ordentliche Aufwendungen	989.214,05	1.363.495	0	1.015.076,33	-348.418,67	0
Ordentliches Ergebnis	-589.045,49	-903.882	0	-663.012,36	240.869,64	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-589.045,49	-903.882	0	-663.012,36	240.869,64	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-589.045,49	-903.882	0	-663.012,36	240.869,64	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.714,02	76.680	0	74.086,76	-2.593,24	0
Ergebnis	-660.759,51	-980.562	0	-737.099,12	243.462,88	0

Kennzahlen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Beschreibung			
Beratungen	15	13	8
Unternehmensbesuche	10	10	5

Kapitalbedarf der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in €	937.578	892.067	985.874
Fehlbeträge der Geschäftsfelder			
- Konzerthalle in €	217.625	229.975	218.250
- Stadtmarketing in €	94.679	99.728	121.930
- Tourismus in €	288.526	295.197	294.399
- Ballspielhalle in €	225.840	215.881	211.885
- Beteiligungen in €	-10.443	-14.217	-16.325
Anteil Verlust TBO in €	292.196	295.395	289.543
Kurortehilfe in €	238.733	234.935	190.351

Erläuterungen und Perspektiven

Die für 18. März 2020 geplante dritte gemeinsame Ausbildungsbörse Brilon Olsberg konnte aufgrund der Corona-Pandemie nicht durchgeführt. Da alle Vorbereitungen getroffen und alle Informationen zusammengetragen waren, wurden diese Informationen virtuell auf der Homepage der Ausbildungsbörse www.ausbildungsboerse-bo.de bereitgestellt. So sind zum Beispiel im Ausbildungskompass Brilon Olsberg mittlerweile über 200 heimische Unternehmen, die ausbilden, gelistet. Die Plattform ist somit ein wichtiges Hilfsmittel für alle, die sich mit dem Thema Ausbildung beschäftigen.

Jahresbericht 2020

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth
Rüther, Andreas

Wallmeier, Karina

Die Erstellung eines Konzeptes für die zukünftige Wirtschaftsförderung wurde erst im Jahr 2021 beauftragt, daher wurde der um 35.000 EUR erhöhte Ansatz für die Geschäftsaufwendung Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing nicht in der Höhe benötigt. Insgesamt ergeben sich hier Verbesserungen zum Planansatz in Höhe von rd. 41.750 EUR.

Bei den vorsorglich gebildeten Ansätzen für LEADER und IKEK zur Umsetzung einzelner Maßnahmen aus dem integrierten kommunalen Entwicklungskonzept wurden insgesamt rd. 60.000 EUR eingespart.

Als Kneipp-Heilbad erhält die Stadt Olsberg Kurortehilfe. Die Kurortehilfe fiel mit 190.351 EUR um rd. 350 EUR höher aus als geplant. Im Jahr 2019 betrug die Kurortehilfe noch 234.935 EUR. An dieser Reduzierung um rd. 44.500 EUR lassen sich die finanziellen Folgen aus dem Verlust der Klinik am Stein mit seinen touristischen Übernachtungen für die Stadt Olsberg aufzeichnen.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS) erwirtschafteten Verlust ab (rd. - 835.577 EUR, Verbesserung zu den Planungen um rd. 144.400 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 785.000 EUR.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 243.500 EUR zum fortgeschriebenen HH-Ansatz ab.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57502 Tourismus						
Investitionszuweisungen und -zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen						
57502-7815000000	930.000	985.000	0	785.000,00	-200.000,00	0
Saldo	-930.000	-985.000	0	-785.000,00	200.000,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	930.000	985.000	0	785.000,00	-200.000,00	0
Saldo	-930.000	-985.000	0	-785.000,00	200.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2020 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 785.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 200.000 EUR reduziert.

Jahresbericht 2020

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Wallmeier, Karina

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.934,67	190.000	0	190.350,97	350,97	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.926,25	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.432,01	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.535,95	269.530	0	173.803,89	-95.726,11	0
Sonstige Einzahlungen	-79,61	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419.749,27	459.530	0	364.154,86	-95.375,14	0
Personalauszahlungen	116.799,91	132.799	0	122.502,98	-10.296,02	0
Versorgungsauszahlungen	21.952,97	13.614	0	15.066,14	1.452,14	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.491,59	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	7.746,49	150.000	0	18.976,79	-131.023,21	0
Sonstige Auszahlungen	38.134,69	87.000	0	24.539,26	-62.460,74	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.125,65	383.413	0	181.085,17	-202.327,83	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.623,62	76.117	0	183.069,69	106.952,69	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	930.000,00	985.000	0	785.000,00	-200.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	930.000,00	985.000	0	785.000,00	-200.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-930.000,00	-985.000	0	-785.000,00	200.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-702.376,38	-908.883	0	-601.930,31	306.952,69	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-702.376,38	-908.883	0	-601.930,31	306.952,69	0
Saldo	-702.376,38	-908.883	0	-601.930,31	306.952,69	0

Jahresbericht 2020

Produkt B1114
AquaOlsberg

Produktverantwortung
Sauerwald, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.243,35	67.815	0	62.959,74	-4.855,26	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.249.470,05	1.301.200	0	595.457,45	-705.742,55	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.740,46	2.000	0	2.128,01	128,01	0
Sonstige ordentliche Erträge	22.560,08	10.100	0	97.207,22	87.107,22	0
Ordentliche Erträge	1.337.013,94	1.381.115	0	757.752,42	-623.362,58	0
Personalaufwendungen	18.298,08	20.255	0	18.265,02	-1.989,98	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.884.952,49	2.172.800	0	1.524.225,09	-648.574,91	0
Bilanzielle Abschreibungen	441.501,95	439.120	0	442.498,99	3.378,99	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.098,81	161.600	0	170.909,17	9.309,17	0
Ordentliche Aufwendungen	2.529.851,33	2.793.775	0	2.155.898,27	-637.876,73	0
Ordentliches Ergebnis	-1.192.837,39	-1.412.660	0	-1.398.145,85	14.514,15	0
Finanzerträge	108.000,00	36.000	0	72.000,00	36.000,00	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	211.060,24	192.550	0	192.518,03	-31,97	0
Finanzergebnis	-103.060,24	-156.550	0	-120.518,03	36.031,97	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.295.897,63	-1.569.210	0	-1.518.663,88	50.546,12	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.295.897,63	-1.569.210	0	-1.518.663,88	50.546,12	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.172,83	25.423	0	24.703,39	-719,61	0
Ergebnis	-1.320.070,46	-1.594.633	0	-1.543.367,27	51.265,73	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Besucher	101.617	134.412	65.813
- Freizeitbad	21.457	22.704	16.648
- Solebad	50.248	77.947	34.025
- Sauna	26.163	31.313	15.048
- Freibad	3.749	2.448	92
Erträge Gastronomie in €	237.945	292.721	137.993

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erläuterungen zu den Erträgen

Bedingt durch die Corona-Pandemie hatte das AquaOlsberg im letzten Jahr lediglich rund 6 Monate geöffnet. In der Zeit vom 01. Januar bis 13. März 2020 war das AquaOlsberg uneingeschränkt geöffnet und somit im Regelbetrieb. Vom 05. Juli bis 01. November 2020 galt das mit dem Gesundheitsamt abgestimmte Hygienekonzept. Das Hygienekonzept umfasst unter anderem:

- die Begrenzung der Besucherzahlen
- einen erhöhten Aufwand durch zusätzliche Reinigungs- und Desinfektionsarbeiten
- die Schließung des Dampfbades
- ...

Im restlichen Jahr 2020 war das AquaOlsberg somit geschlossen.

Jahresbericht 2020

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Sauerwald, Anne

Daraus resultierend sind die Besucherzahlen in allen Bereichen um über 50 % eingebrochen. Im Jahr 2020 haben rund 65.800 Gäste das AquaOlsberg besucht. Das sind rund 72.500 Besucher weniger als im Vorjahr.

Auch war durch die Corona Pandemie das Schul- und Vereinsschwimmen nur eingeschränkt oder sogar gar nicht möglich.

Dementsprechend sind durch die Corona bedingten Einschränkungen auch die Umsatzerlöse zurückgegangen. Im Jahr 2020 konnten somit lediglich rund 440.000,00 € bei den Eintrittsgeldern und 147.500,00 € bei dem Verkauf in der Gastronomie und dem Shop erzielt werden. Das sind über 700.000 € weniger als für das Jahr 2020 geplant war.

Für die Monate der Schließung im November und Dezember konnten Überbrückungshilfen, die sogenannte November- bzw. Dezemberhilfe, beantragt werden.

2. Erläuterungen zu den Aufwendungen

Durch die Kurzarbeit der Mitarbeiter in den Monaten Mai und Juni sowie November und Dezember 2020 konnten die größten Einsparungen, im Bereich der Aufwendungen, erreicht werden.

In den Monaten März und April 2020 wurden teilweise Instandhaltungsmaßnahmen, wie die Reparatur der Sichtschutzwand in der Sauna, die Außenanlagen oder diverse Malerarbeiten, durch eigenes Personal umgesetzt.

Durch die teilweise Schließung sind im Bereich der Energiekosten sowie der Kosten für den Wareneinkauf Ausgaben gespart worden. Im Bereich der Gebäudereinigung wurden anstatt des ursprünglich geschlossenen Vertrages lediglich die tatsächlichen Arbeitsleistungen vergütet, sodass hier rund 47.000 € eingespart werden konnten.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden zur Umsetzung des Hygienekonzeptes und des Hygieneschutzes diverse Ausgaben getätigt (Bspw. Mundschutz, Desinfektionsmittel, Trennwände, ...). Im Bereich der Einzelwertberichtigungen Forderungen wurde eine Forderung von rund 41.700 € befristet bis zum 30.09.2021 niedergeschlagen.

Jahresbericht 2020

Produkt B1114
AquaOlsberg

Produktverantwortung
Sauerwald, Anne

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42410 AquaOlsberg						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
42410-7831000000	19.952	50.000	0	32.957,50	-17.042,50	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
42410-7832000000	819	0	0	0,00	0,00	0
AZ Anlagevermögen Software						
42410-7839000000	0	1.000	0	4.066,25	3.066,25	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
42410-7851000000	13.335	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
Saldo	-34.106	-71.000	0	-37.023,75	33.976,25	0
61202 AquaOlsberg						
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61202-7927000000	420.000	424.150	0	424.074,59	-75,41	0
Saldo	-420.000	-424.150	0	-424.074,59	75,41	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	454.106	495.150	0	461.098,34	-34.051,66	0
Saldo	-454.106	-495.150	0	-461.098,34	34.051,66	0

Erläuterungen und Perspektiven

Immaterielle Vermögensgegenstände

Um den gesetzlichen Anforderungen Folge zu leisten wurden hier die Kosten für die Aufrüstung des Kassensystems mit einer zertifizierten technischen Sicherheitseinrichtung (TSE) verbucht.

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € netto

Unter dem obigen Auszahlungskonto wurde im Wesentlichen die Umrüstung des Kassensystems (Orderman, Kassenterminal) in der Gastronomie verbucht.

Jahresbericht 2020

Produkt B1114
AquaOlsberg

Produktverantwortung
Sauerwald, Anne

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.307.796,19	1.301.200	0	607.300,64	-693.899,36	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.740,46	2.000	0	2.128,01	128,01	0
Sonstige Einzahlungen	224.294,97	10.100	0	161.259,12	151.159,12	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108.000,00	36.000	0	72.000,00	36.000,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.644.831,62	1.349.300	0	842.687,77	-506.612,23	0
Personalauszahlungen	18.233,36	20.255	0	18.307,56	-1.947,44	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.228.539,18	2.172.800	0	1.672.162,35	-500.637,65	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	446.291,07	192.550	0	328.629,61	136.079,61	0
Sonstige Auszahlungen	178.225,62	161.600	0	187.183,63	25.583,63	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.871.289,23	2.547.205	0	2.206.283,15	-340.921,85	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.226.457,61	-1.197.905	0	-1.363.595,38	-165.690,38	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.334,60	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	20.771,20	51.000	0	37.023,75	-13.976,25	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.105,80	71.000	0	37.023,75	-33.976,25	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.105,80	-71.000	0	-37.023,75	33.976,25	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.260.563,41	-1.268.905	0	-1.400.619,13	-131.714,13	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	420.000,34	424.150	0	424.074,59	-75,41	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-420.000,34	-424.150	0	-424.074,59	75,41	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.680.563,75	-1.693.055	0	-1.824.693,72	-131.638,72	0
Saldo	-1.680.563,75	-1.693.055	0	-1.824.693,72	-131.638,72	0

Jahresbericht 2020

Produkt B1115

Kurbetrieb

Produktverantwortung

Blüggel, Marion

Schmidt, Isabel

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.891,37	80.720	0	70.019,84	-10.700,16	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.881,24	60.000	0	52.910,39	-7.089,61	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	86,10	86,10	0
Sonstige ordentliche Erträge	50.532,75	0	0	3.146,68	3.146,68	0
Aktivierteneigenleistungen	98.968,37	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	268.273,73	140.720	0	126.163,01	-14.556,99	0
Personalaufwendungen	13.320,57	24.476	0	27.683,04	3.207,04	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.053,48	106.800	0	95.382,66	-11.417,34	1.800
Bilanzielle Abschreibungen	49.065,37	92.171	0	99.278,87	7.107,87	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.334,85	34.340	0	21.176,56	-13.163,44	0
Ordentliche Aufwendungen	241.774,27	257.787	0	243.521,13	-14.265,87	1.800
Ordentliches Ergebnis	26.499,46	-117.067	0	-117.358,12	-291,12	-1.800
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.168,29	6.800	0	6.744,25	-55,75	0
Finanzergebnis	-5.168,29	-6.800	0	-6.744,25	55,75	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	21.331,17	-123.867	0	-124.102,37	-235,37	-1.800
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	21.331,17	-123.867	0	-124.102,37	-235,37	-1.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.536,03	122.968	0	84.784,85	-38.183,15	0
Ergebnis	-118.204,86	-246.835	0	-208.887,22	37.947,78	-1.800

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Kurbeiträge in €	67.641	73.881	52.910
Kurbeitragspflichtige Übernachtungen	45.720	51.333	40.756

Erläuterungen und Perspektiven

Der Stadt Olsberg wurde die staatliche Anerkennung als Kneipp-Heilbad am 15.12.2016 von der Bezirksregierung Arnsberg verliehen.

Im Jahr 2019 wurde das Produkt Kurbetrieb gebildet. Der Hintergrund dafür ist die gesamtheitliche Darstellung an einer Stelle im Haushalt. Wegen des Baus des Kneipp ErlebnisParks in 2019 wurde das Produkt im Jahr 2019 dem Fachbereich 3 (B 3135) zugeordnet. Nach Fertigstellung wird das Produkt Kurbetrieb nun ab 2020 im Fachbereich 1 angesiedelt, um eine komplette Zusammenführung zu erreichen.

Das Produkt beinhaltet die Pflege und Instandhaltung der Kurparkanlagen einschließlich aller Einrichtungen und des Tretbeckens sowie der Armbecken, die Kontrolle dieser Einrichtungen sowie die Erhebung von Kurbeiträgen.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnten die veranschlagten Kurbeiträge in Höhe von 60.000 EUR nicht erzielt werden. Mit rd. 52.900 EUR fielen die Erträge hier um rd. 7.100 EUR geringer aus. Jedoch konnten in diesem Produkt an verschiedenen Ertrags- und Aufwandspositionen Verbesserungen erzielt werden, so dass insgesamt eine Verbesserung zu den HH-Planungen um rd. 37.950 EUR erreicht wurde.

Jahresbericht 2020

Produkt B1115

Kurbetrieb

Produktverantwortung

Blüggel, Marion

Schmidt, Isabel

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57505 Kurparkanlagen						
Investitionszuwendungen vom Land						
57505-6811000000	517.178	370.000	0	703.105,01	333.105,01	0
Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen						
57505-6817000000	0	0	0	9.930,68	9.930,68	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
57505-7821000000	45	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
57505-7831000000	0	90.000	0	64.167,26	-25.832,74	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
57505-7832000000	369	0	0	0,00	0,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
57505-7834000000	103.153	0	0	3.892,73	3.892,73	0
AZ Anlagevermögen Software						
57505-7839000000	6.333	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
57505-7851000000	70.767	0	0	509.926,10	509.926,10	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
57505-7852000000	1.485.679	570.000	0	391.813,85	-178.186,15	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
57505-7853000000	35.062	0	0	24.749,55	24.749,55	0
Saldo	-1.184.229	-290.000	0	-281.513,80	8.486,20	0
61203 Kurbetrieb						
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61203-7927000000	15.026	20.200	0	20.155,75	-44,25	0
Saldo	-15.026	-20.200	0	-20.155,75	44,25	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	517.178	370.000	0	713.035,69	343.035,69	0
Auszahlungen	1.716.433	680.200	0	1.014.705,24	334.505,24	0
Saldo	-1.199.255	-310.200	0	-301.669,55	8.530,45	0

Jahresbericht 2020

Produkt B1115

Kurbetrieb

Produktverantwortung

Blüggel, Marion

Schmidt, Isabel

Erläuterungen und Perspektiven

Die Investitionszuwendungen beinhalten die Fördermittel für die Maßnahme Kneipp ErlebnisPark Olsberg.

Die Kosten für Hochbaumaßnahmen (7851000000) resultieren aus der Planung und Neubaumaßnahme der Fußgängerbrücke Ruhraue. Der Bau der Brücke über die Ruhr in den Ruhrauen wurde nicht in 2019, sondern in 2020 umgesetzt. Damit kann der Kneipp AktivWeg an der Stelle als Rundweg fortgesetzt werden.

Zur Unterhaltung der Wege des Kneipp ErlebnisParks und zur Reinigung weiterer Flächen wurde in 2020 ein Heißwasserdampfgerät angeschafft. Dieses Gerät wird zu 100% aus dem Produkt 1115 Kurbetrieb als Investition finanziert. Für die Reinigung von Flächen außerhalb des KEP findet am Ende des jeweiligen Jahres eine Verrechnung statt.

In 2020 wurden im Bereich Tiefbaumaßnahmen (7852000000) einige Restarbeiten vorgenommen. Die Baumaßnahmen wurden aber größtenteils in 2019 abgeschlossen. Ausbesserungsarbeiten im Bereich des Bewegungsparcours Kneipp ErlebnisPark erfolgten im Frühjahr 2020. Tiefbaumaßnahmen zur Vorbereitung Brücke Ruhraue wurden durchgeführt.

Jahresbericht 2020

Produkt B1115

Kurbetrieb

Produktverantwortung

Blüggel, Marion

Schmidt, Isabel

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.804,72	60.000	0	56.756,34	-3.243,66	0
Sonstige Einzahlungen	376.044,71	0	0	87.129,26	87.129,26	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	445.849,43	60.000	0	143.885,60	83.885,60	0
Personalauszahlungen	13.309,84	24.476	0	27.784,44	3.308,44	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.279,24	106.800	0	91.068,10	-15.731,90	1.800
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	320.578,97	6.800	0	150.984,00	144.184,00	0
Sonstige Auszahlungen	28.855,00	34.340	0	26.156,90	-8.183,10	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.023,05	172.416	0	295.993,44	123.577,44	1.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.826,38	-112.416	0	-152.107,84	-39.691,84	-1.800
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	517.178,32	370.000	0	713.035,69	343.035,69	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	517.178,32	370.000	0	713.035,69	343.035,69	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44,63	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.591.507,57	570.000	0	926.489,50	356.489,50	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	109.855,04	90.000	0	68.059,99	-21.940,01	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.701.407,24	660.000	0	994.549,49	334.549,49	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.184.228,92	-290.000	0	-281.513,80	8.486,20	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.144.402,54	-402.416	0	-433.621,64	-31.205,64	-1.800
Tilgung und Gewährung von Darlehen	15.025,88	20.200	0	20.155,75	-44,25	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-15.025,88	-20.200	0	-20.155,75	44,25	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.159.428,42	-422.616	0	-453.777,39	-31.161,39	-1.800
Saldo	-1.159.428,42	-422.616	0	-453.777,39	-31.161,39	-1.800

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.322,42	204.250	0	189.884,27	-14.365,73	0
Sonstige ordentliche Erträge	43.639,00	17.350	0	50.341,31	32.991,31	0
Ordentliche Erträge	220.961,42	221.600	0	240.225,58	18.625,58	0
Personalaufwendungen	926.914,21	1.011.666	0	1.155.887,70	144.221,70	0
Versorgungsaufwendungen	266.329,04	-88.647	0	142.901,52	231.548,52	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.810,94	24.200	0	21.217,13	-2.982,87	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.438,92	58.050	0	35.360,44	-22.689,56	0
Ordentliche Aufwendungen	1.263.493,11	1.005.269	0	1.355.366,79	350.097,79	0
Ordentliches Ergebnis	-1.042.531,69	-783.669	0	-1.115.141,21	-331.472,21	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.042.531,69	-783.669	0	-1.115.141,21	-331.472,21	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.042.531,69	-783.669	0	-1.115.141,21	-331.472,21	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	84.036,57	81.509	0	63.759,84	-17.749,16	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.300,66	61.316	0	68.266,73	6.950,73	0
Ergebnis	-985.795,78	-763.476	0	-1.119.648,10	-356.172,10	0

Kennzahlen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Beschreibung			
Mitarbeiter gesamt (davon im Rathaus) lt. Stellenplan	170 (68)	169 (65)	170 (64)
davon Beamte / Tarift. Beschäftigte lt. Stellenplan	17/153	15/154	14/156
umgerechnet in Vollzeitstellen (davon im Rathaus)	131,3 (60,0)	132,35 (57,7)	116,96 (56,1)
Durchschnittsalter (Jahre)	46,9	46,7	45,4
Anwärter/Auszubildende/Praktikanten	17	16	14

Erläuterungen und Perspektiven

Personalkosten

Beamte: Für alle Beamten wurde entsprechend dem Besoldungsanpassungsgesetz ab 01.01.2020 eine Anpassung um 3,2 % berücksichtigt.

Tariftlich Beschäftigte: Der TVöD-Entgelttarifvertrag für Kommunen läuft bereits seit dem 01.03.2018. Die Tarifsteigerungen zum 01.04.2019 (+ 3,09 %) und zum 01.03.2020 (+ 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 Auftrag der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe im Februar 2021 von der Heubeck AG zum Stichtag 31.12.2020 neu bewertet worden. Hierbei stiegen die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte um rund 154.800 EUR die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger um rund 143.800 EUR. Die Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für aktive Beamte stiegen um rund 43.800 EUR und die Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger um rund 101.300 EUR. Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Kommunalhaushaltsverordnung NRW vorgegebenen echnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G.

Jahresbericht 2020

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Köster, Andrea

Ebenso wurden die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 3,2 % ab 01.01.2020 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:

Bewältigung der Corona-Pandemie ab März 2020 mit:

Krisenstab mitarbeiten, Arbeitsschutz an Pandemie anpassen mit Kontaktreduktionen, Desinfektion Hände, Abstände einhalten, Alltags- und med. Masken tragen, Reiserückkehrer, Verhalten bei Verdachts- und Infektionsfällen, Lüften, Antigen-Schnelltests, Unterstützung zusätzl. Kontrollen Ordnungsbereich, Homeoffice ausweiten, u.v.a.m.

E-Government-Strategie umsetzen:

- Interk. Zusammenarbeit mit eGOV-Arbeitskreis beim Hochsauerlandkreis mit allen Städten im HSK inklusive der Vorbereitung eines Kooperationsprojektes "Gemeinsame elektronische Fachakte" sowie der Erstellung gemeinsamer Vordrucke (mit FormSolutions) aller Städte für das Bürgerserviceportal mit der S-IT Hemer
- Vorbereitung Anschaffung eines Dokumenten-Management-Systems für e-Akte (DOXIS) mit vorbereitenden Arbeiten für die Einführung einer digitalen Personalakte
- Ausbau Bürgerserviceportal "Mein Olsberg 2.0" mit zwischenzeitlich über 100 Angeboten, welches kontinuierlich im Rahmen des Onlinezugangsgesetzes weiter ausgebaut wird
- Sitzungen der Arbeitsgruppe "e-GOV der Stadt Olsberg" leiten

Personalservice:

- Personalauswahlverfahren
- Mitarbeiterbefragung psychischer Belastungen entsprechend Arbeitsschutzgesetzen
- Personalveränderungen im Zusammenhang mit dem Trägerwechsel des Kindergartens Assinghausen zum 01.08.2020 (Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen, Zeugniserstellung, Weiterbeschäftigung von Erzieherinnen in den übrigen vier städtischen Kindergärten)
- Erhöhter pandemiebedingter Organisationsaufwand, insbesondere bezogen auf die Schulen und die Kindertagesstätten (Tägliches Lesen, Auswerten und Umsetzen von Schnellbriefen und Fachinformationen der Ministerien, Abwicklung von Quarantänefällen, Versorgung mit Informationen, Masken, Tests, Ampelsystem für den Einsatz des pädagogischen Personals in der Notbetreuung)
- Einstellung von nicht-pädagogischen Hilfskräften (Alltagshelfer*innen) in den KiTas, die durch sogenannte Billigkeitsleistungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie durch das Land NRW refinanziert werden (Personal für Hygiene- und Desinfektionsaufgaben)
- Personalbemessung für das Kindergartenjahr 2020/2021 auf Grundlage der KiBiz-Reform vom 01.08.2020.

Jahresbericht 2020

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Köster, Andrea

Personalaufwendungen 2020

Bezeichnung Haushaltsstelle	Ergebnis 2020	HH-Buch 2020	Differenz
Dienstbezüge Beamte	968.889 €	945.407 €	23.482 €
Entgelt tariflich Beschäftigte + Aushilfen + Personalnebensausgaben	6.709.634 €	6.922.938 €	-213.304 €
Beihilfen	163.046 €	157.880 €	5.166 €
Personalgestellung	102.693 €	94.000 €	8.693 €
Leistungsorientierte Bezahlung	134.291 €	135.800 €	-1.509 €
Zwischensumme Personalausgaben	8.078.553 €	8.256.025 €	-177.472 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Altersteilzeit	46.354 €	46.354 €	0 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Urlaub	-10.000 €	0 €	-10.000 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Überstunden	15.400 €	0 €	15.400 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Beamte	447.008 €	292.246 €	154.762 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Beamte	137.071 €	93.252 €	43.819 €
Zwischensumme Rückstellungen	635.833 €	431.852 €	203.981 €
BRUTTO-Personalaufwendungen	8.714.386 €	8.687.877 €	26.509 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte	613.228 €	579.999 €	33.229 €
Zwischensumme Versorgungsaufwendungen	613.228 €	579.999 €	33.229 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	13.731 €	-130.031 €	143.762 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Versorgungsempfänger	90.534 €	-10.750 €	101.284 €
Zwischensumme Rückstellungen	104.265 €	-140.781 €	245.046 €
BRUTTO-Versorgungsaufwendungen	717.493 €	439.218 €	278.275 €
SUMME PERSONALAUFWAND	9.431.879 €	9.127.095 €	304.784 €

abzügl. Personalkostenerstattungen

Erstattungen SGB II (ALG II) vom Bund und Land	543.587 €	400.000 €	143.587 €
Erstattungen HochsauerlandwasserGmbH (Geschäftsführer + Personalservice)	178.791 €	194.000 €	-15.209 €
Erstattungen Kindergärten (LWL für integrative Betreuung, HSK für Sprachförderung, Betriebskostenabrechnung)	1.655.204 €	1.453.000 €	202.204 €
Erstattungen LWL städt. Förderschule	755.483 €	765.033 €	-9.550 €
Erstattung von der TuS GmbH (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	87.268 €	96.711 €	-9.443 €
Erstattung vom Verbandsfriedhof Kernstadt (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	23.196 €	22.666 €	530 €
Erstattung Abwasserwerk (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	12.815 €	12.818 €	-3 €
Erstattung Abfallwirtschaft (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	29.153 €	39.587 €	-10.434 €
Erstattung Winterdienst (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	9.264 €	9.158 €	106 €
Direkte Verrechnung TuS GmbH (Personalservice für TuS GmbH)	44.865 €	43.809 €	1.056 €
Summe Erstattungen	3.339.626 €	3.036.782 €	302.844 €
SUMME NETTO-Personalaufwand	6.092.253 €	6.090.313 €	1.940 €

Begründung:

Mehrausgaben bei den Beamten ergeben sich durch die Erhöhung der Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und für die allgemeinen Vertreterin des Bürgermeisters.

Minderausgaben bei den tariflich Beschäftigten ergeben sich durch die ausgebliebene Tarifierhöhungen zum 01.09.2020, durch Stellenwechsel, durch den Wegfall der zusätzlichen Stelle im FB 2.2 (BTHG) sowie durch krankheitsbedingte Ausfälle.

Die Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten und für die Versorgungsempfänger erhöhen sich aufgrund einer Neubewertung von der Heubeck AG zum Stichtag 31.12.2020. Die Neubewertung der Pensionsrückstellungen erfolgte unter Berücksichtigung der Anpassung der Besoldung und der Versorgung um 3,2%. Die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgte auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung altersabhängiger Wahrscheinlichkeitstafeln.

Die Versorgungskassenbeiträge erhöhen sich durch die Pensionierung zweier Beamte im lfd. Jahr 2019.

Jahresbericht 2020

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

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

11122 Allgemeine Personalwirtschaft

AZ Erwerb von sonstigen Finanzanlagen

11122-7848000000	82.632	84.500	0	36.757,00	-47.743,00	47.740
Saldo	-82.632	-84.500	0	-36.757,00	47.743,00	-47.740

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	82.632	84.500	0	36.757,00	-47.743,00	47.740
Saldo	-82.632	-84.500	0	-36.757,00	47.743,00	-47.740

Erläuterungen und Perspektiven

1. Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden auf Empfehlung der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) seit 1999 Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen (0,8 % = sogenannte Kanther Rücklage) sowie seit 2005 die Einsparungen aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 einer Versorgungsrücklage zugeführt.

Mit Schreiben vom 12.05.2020 haben die kvw eine Einzahlung in den Versorgungsfonds in Höhe von 36.757 € empfohlen.

Formel für die Berechnung der Einzahlung für das Jahr 2020:

Tatsächliche Versorgungsleistungen 2019:	484.885 €
+ Dienstbezüge der aktiven Beamten 2019:	947.124 €
Summe:	1.432.009 €
Davon 1,8 %:	25.776 €
Zuzüglich Pauschale gemäß § 69e BeamtVG:	10.981 €
Empfohlene Einzahlung:	36.757 €

2. Der Geschäftsführer der Hochsauerlandwasser GmbH wurde vom Hochsauerlandkreis übernommen und ist seit 2004 Beamter der Stadt Olsberg. Er nimmt die Aufgaben für die HSW im Rahmen eines sogenannten Dienstleistungsüberlassungsvertrages wahr. Hiernach erstattet die HSW der Stadt alle anfallenden Personalaufwendungen einschließlich aller anfallenden Versorgungsbezüge.

Bezüglich der Finanzierung der Versorgungslasten wurde in Zusammenarbeit mit der HSW und den kvw ein Finanzierungsmodell entwickelt. In diesem flexiblen Modell wurden die aktuelle Besoldungsgruppe des Geschäftsführers, 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 hundertprozentigen Erstattungsanspruch in Höhe des finanzierten Betrages von derzeit 48.276 Euro pro Jahr gegenüber der HSW. Mittel aus 2020 wurden nach 2021 übertragen, weil die Auszahlung an die Versorgungskasse erst Anfang 2021 erfolgte.

Jahresbericht 2020

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Köster, Andrea

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.742,90	204.200	0	145.693,69	-58.506,31	0
Sonstige Einzahlungen	33.389,52	50	0	42.960,69	42.910,69	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.132,42	204.250	0	188.654,38	-15.595,62	0
Personalauszahlungen	322.665,33	602.052	0	515.862,62	-86.189,38	0
Versorgungsauszahlungen	-369.994,30	52.134	0	43.200,52	-8.933,48	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.900,23	24.200	0	19.572,80	-4.627,20	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	794,20	0	0	1.632,01	1.632,01	0
Sonstige Auszahlungen	108.123,28	58.050	0	67.138,04	9.088,04	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.488,74	736.436	0	647.405,99	-89.030,01	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.643,68	-532.186	0	-458.751,61	73.434,39	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	82.632,00	84.500	0	36.757,00	-47.743,00	47.740
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.632,00	84.500	0	36.757,00	-47.743,00	47.740
Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.632,00	-84.500	0	-36.757,00	47.743,00	-47.740
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	55.011,68	-616.686	0	-495.508,61	121.177,39	-47.740
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	55.011,68	-616.686	0	-495.508,61	121.177,39	-47.740
Saldo	55.011,68	-616.686	0	-495.508,61	121.177,39	-47.740

Jahresbericht 2020

Produkt B1121	Produktverantwortung
Informationstechnologie	Becker, Elisabeth Mukherjee, Panchali Becker, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.379,78	41.003	0	52.564,06	11.561,06	0
Ordentliche Erträge	48.379,78	41.003	0	52.564,06	11.561,06	0
Personalaufwendungen	189.759,16	217.524	0	204.738,12	-12.785,88	0
Versorgungsaufwendungen	1.566,19	1.740	0	1.789,54	49,54	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.401,08	45.000	0	43.615,85	-1.384,15	0
Bilanzielle Abschreibungen	46.355,53	40.570	0	57.992,44	17.422,44	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.492,31	353.000	46.000	269.053,92	-83.946,08	83.900
Ordentliche Aufwendungen	500.574,27	657.834	46.000	577.189,87	-80.644,13	83.900
Ordentliches Ergebnis	-452.194,49	-616.831	-46.000	-524.625,81	92.205,19	-83.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-452.194,49	-616.831	-46.000	-524.625,81	92.205,19	-83.900
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-452.194,49	-616.831	-46.000	-524.625,81	92.205,19	-83.900
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	257.047,14	342.500	0	291.575,46	-50.924,54	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.853,75	30.417	0	29.531,52	-885,48	0
Ergebnis	-222.001,10	-304.748	-46.000	-262.581,87	42.166,13	-83.900
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	-115,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung	92	92	105
Aufwand je IT-Arbeitsplatz für Hardware/Software/Telekommunikation in €	2.905	2.961	3.634
Handys	61	69	80

Erläuterungen und Perspektiven

Umsetzung E-Government-Strategie:

Für die Stadt Olsberg wurde eine E-Government-Strategie erarbeitet, um die Dienstleistungsqualität des Verwaltungshandelns zu erhöhen und für eine stärkere Integration der Bürgerinnen und Bürger und der Wirtschaft zu sorgen. In 2020 wurden folgende Punkte umgesetzt:

Bürger-Service-Portal - Ausbau

Im Rahmen der E-Government-Strategie wurde das Bürgerservice-Portal weiter ausgebaut und steht mit rund 55 Leistungen zur Verfügung.

S-IT - Anbindung über Glasfaser

Der Anschluss an das Rechenzentrum über Glasfaser (LWL-Kabel) erfolgte am 09.07.2020. Hintergrund ist, alle Kommunen des Verbandsgebietes physikalisch direkt anzubinden, wodurch eine deutlich höhere Bandbreite erzielt und das Antwort-Zeit-Verhalten verbessert wird.

WiFi4EU - Umsetzung

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

Jahresbericht 2020

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Becker, Andreas

Mukherjee, Panchali

Auf Grundlage der speziell hierfür vorgegebenen Finanzierungshilfevereinbarung wurde im Juli 2020 die geplante Umsetzung anhand einer Preisanfrage an drei Bieter versandt.

Die Fertigstellung und Inbetriebnahme des WiFi4EU-Netzes erfolgte am 11.09.2020. Das Netzwerk besteht aus 12 Access-Points (7 Outdoor und 5 Indoor) und befindet sich in einem Teilabschnitt des Kneipp ErlebnisParks zwischen AquaOlsberg und Konzerthalle/Kräutergarten. Eine Überprüfung des Netzes durch ein von der EU beauftragtes Unternehmen auf Funktionalität und Umsetzung gem. den Vorgaben des Finanzierungskonzeptes war erfolgreich.

Digitale Gremienarbeit / Workshops

Die Kommunalwahl fand am 13.09.2020 statt. Alle gewählten Ratsmitglieder haben sich nach einer Abfrage für die freiwillige Teilnahme am digitalen Sitzungsdienst ausgesprochen. Gleiches gilt für die sachk. Bürgerinnen und Bürger. Es fanden 9 Workshops im Ratssaal und per Web-Konferenz für die neuen Ratsmitglieder und sachk. Bürgerinnen und Bürger statt.

Webkonferenz

Im Dezember 2020 wurde zum Durchführen von Webkonferenzen eine Cisco-Webex-Lizenz angeschafft. Aufgrund der weltweit herrschenden Corona-Pandemie fand erstmalig eine virtuell durchgeführte Bürgerbeteiligung statt. Seitdem finden an vielen Arbeitsplätzen unterschiedliche Online-Konferenzen statt. Für die Arbeitsplätze wurden Headsets und Webcams angeschafft.

Telefon-Anschluss Rathaus

Der Telefon-Anschluss des Rathauses wurde am 03.08.2020 auf VoIP (Voice over IP) umgestellt. Die Telefonkosten sind im Rahmen der Corona-Pandemie stark gestiegen. Es wird auf eine Flat-Rate für Festnetz und Mobilfunk umgestellt.

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Hardware:

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

Im Berichtsjahr 2020 wurden u. a. sog. Micro- bzw. Tiny-PC's angeschafft. Die Vorteile dieser Rechner liegen einerseits im kompakten Formfaktors, andererseits verfügen die Geräte über den gleichen Leistungsumfang wie die in der Vergangenheit eingesetzten Tower-PC's. Dabei wurde bereits vorsorglich auf die weltweit herrschende Corona-Pandemie regiert, um diese Geräte flexibel als Home-Office-Arbeitsplätze einzusetzen. Somit entsteht kein weiterer Aufwand (Anschaffung von zusätzlicher Hardware, Lizenzen, etc.) für die Home-Office-Arbeitsplätze.

Jahresbericht 2020

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Mukherjee, Panchali

Becker, Andreas

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11106 Informationstechnologie						
Investitionszuwendungen vom Land						
11106-6811000000	2.053	0	0	0,00	0,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11106-7821000000	17.374	0	0	52.717,48	52.717,48	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11106-7831000000	20.280	272.000	121.000	34.488,29	-237.511,71	137.000
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
11106-7832000000	4.355	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
AZ Anlagevermögen Software						
11106-7839000000	81.807	0	0	19.378,61	19.378,61	0
AZ Erwerb von Anteilsrechten						
11106-7843000000	1.000	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-122.762	-277.000	-121.000	-106.584,38	170.415,62	-137.000

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.053	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	124.815	277.000	121.000	106.584,38	-170.415,62	137.000
Saldo	-122.762	-277.000	-121.000	-106.584,38	170.415,62	-137.000

Jahresbericht 2020

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Becker, Andreas

Mukherjee, Panchali

Erläuterungen und Perspektiven

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Software und Hardware:

Im Laufe des Jahres 2020 wurden die Windowsserver mit einem aktuellen Betriebssystem aktualisiert. Bei der Erneuerung des Mail-Servers gab es Probleme, die zu einer schlechten Erreichbarkeit bei der Verwaltung führten und durch das beauftragte Unternehmen letztendlich behoben werden konnten. Die geplante Neuanschaffung der beiden Hauptserver i. V. m. der Speichereinheit konnte nicht mehr realisiert werden und wird daher nach 2021 verschoben.

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

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.

Ein Lichtwellenleiterkabel wurde mittels einer sog. Spülbohrung eingezogen, um die v. g. Gebäude zentral an das 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.

Im Juli 2020 wurde das Rathaus mittels Glasfaser an das Rechenzentrum der Südwestfalen-IT angeschlossen.

E-Government / DMS (Dokumentenmanagement-System)

Die Planung sah zunächst aufgrund der ursprünglich vorgelegten Angebote der S-IT eine haushaltsseitige Veranschlagung im investiven Bereich (Finanzrechnung) vor. Im Mai 2020 wurde seitens des Rechenzentrums ein aktualisiertes Angebot unterbreitet, bei dem sich herausstellte, dass das Finanzierungs- und Lizenzierungsmodell des DMS geändert wurde und somit die Anschaffung der Lizenzen als Aufwand in den Bereich der Ergebnisrechnung fallen, welcher wiederum der Haushaltssperre in 2020 unterlag. Bei den einzelnen Lizenzen handelt es sich dabei aus buchhalterischer Sicht um sog. GWG's (geringwertige Wirtschaftsgüter unter 800 EUR), die bei der Beschaffung und der damit verbundenen anschließenden AfA (Absetzung für Abnutzungen) daher auch einzeln betrachtet werden müssen. Die Neuveranschlagung der Mittel in Höhe von 100.000 EUR erfolgt im Haushalt 2021 in der Ergebnisrechnung.

Jahresbericht 2020

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Mukherjee, Panchali

Becker, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.947,25	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.947,25	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	188.627,64	217.524	0	206.071,93	-11.452,07	0
Versorgungsauszahlungen	2.757,21	1.740	0	1.789,54	49,54	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.384,91	45.000	0	44.111,94	-888,06	0
Sonstige Auszahlungen	235.418,16	353.000	46.000	266.854,14	-86.145,86	83.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	461.187,92	617.264	46.000	518.827,55	-98.436,45	83.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-459.240,67	-617.264	-46.000	-518.827,55	98.436,45	-83.900
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.052,75	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.052,75	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.374,00	0	0	52.717,48	52.717,48	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	106.441,03	277.000	121.000	53.866,90	-223.133,10	137.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.815,03	277.000	121.000	106.584,38	-170.415,62	137.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-122.762,28	-277.000	-121.000	-106.584,38	170.415,62	-137.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-582.002,95	-894.264	-167.000	-625.411,93	268.852,07	-220.900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-582.002,95	-894.264	-167.000	-625.411,93	268.852,07	-220.900
Saldo	-582.002,95	-894.264	-167.000	-625.411,93	268.852,07	-220.900

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.956,96	4.334	0	4.062,94	-271,06	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.041,25	1.300	0	2.187,26	887,26	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290,70	1.500	0	46,50	-1.453,50	0
Sonstige ordentliche Erträge	180,00	0	0	1,00	1,00	0
Ordentliche Erträge	9.468,91	7.134	0	6.297,70	-836,30	0
Personalaufwendungen	118.968,49	112.852	0	116.981,13	4.129,13	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.231,30	19.000	0	5.220,35	-13.779,65	0
Bilanzielle Abschreibungen	7.426,96	7.091	0	5.532,94	-1.558,06	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.135,73	117.820	0	110.907,74	-6.912,26	0
Ordentliche Aufwendungen	233.762,48	256.763	0	238.642,16	-18.120,84	0
Ordentliches Ergebnis	-224.293,57	-249.629	0	-232.344,46	17.284,54	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-224.293,57	-249.629	0	-232.344,46	17.284,54	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-224.293,57	-249.629	0	-232.344,46	17.284,54	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91.665,09	109.500	0	94.221,54	-15.278,46	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.425,73	17.434	0	13.430,40	-4.003,60	0
Ergebnis	-146.054,21	-157.563	0	-151.553,32	6.009,68	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	0,00	0	0	49,00	49,00	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	49,00	49,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Zentral gedruckte Seiten in schwarz/weiß	304.303	315.862	342.067
Zentral gedruckte Seiten in Farbe	114.324	132.190	129.440
Geschäftsbedarf je Arbeitsplatz in €	175	173	175
Papierkosten je Arbeitsplatz ohne Zentraldrucker in €	30	31	32

Erläuterungen und Perspektiven

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

Jahresbericht 2020

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

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11107 Zentrale Dienstleistungen						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11107-6831000000	0	0	0	50,00	50,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11107-7831000000	1.669	5.000	0	2.209,94	-2.790,06	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
11107-7832000000	1.843	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-3.512	-5.000	0	-2.159,94	2.840,06	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	50,00	50,00	0
Auszahlungen	3.512	5.000	0	2.209,94	-2.790,06	0
Saldo	-3.512	-5.000	0	-2.159,94	2.840,06	0

Erläuterungen und Perspektiven

Für die Beschaffung von Büromöbeln wurden 5.000 EUR veranschlagt. Da lediglich ein Teil der Möbel beschafft wurden, konnten 2.840 EUR zu dem veranschlagten Betrag eingespart werden.

Jahresbericht 2020

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Vorderwülbecke, Ute

Blüggel, Marion

ter Huurne, Heike

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.041,25	1.300	0	2.187,26	887,26	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	943,16	1.500	0	-209,30	-1.709,30	0
Sonstige Einzahlungen	180,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.164,41	2.800	0	1.977,96	-822,04	0
Personalauszahlungen	134.564,18	112.852	0	117.210,11	4.358,11	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.372,39	19.000	0	7.704,94	-11.295,06	0
Sonstige Auszahlungen	102.103,05	117.820	0	109.153,54	-8.666,46	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.039,62	249.672	0	234.068,59	-15.603,41	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.875,21	-246.872	0	-232.090,63	14.781,37	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	50,00	50,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	50,00	50,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.512,23	5.000	0	2.209,94	-2.790,06	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.512,23	5.000	0	2.209,94	-2.790,06	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.512,23	-5.000	0	-2.159,94	2.840,06	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-243.387,44	-251.872	0	-234.250,57	17.621,43	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-243.387,44	-251.872	0	-234.250,57	17.621,43	0
Saldo	-243.387,44	-251.872	0	-234.250,57	17.621,43	0

Jahresbericht 2020

Produkt B1123

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Dinkel, Maik

Kräling, Rüdiger

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	16.944,19	19.134	0	18.662,33	-471,67	0
Versorgungsaufwendungen	9.367,02	10.947	0	11.116,73	169,73	0
Ordentliche Aufwendungen	26.311,21	30.081	0	29.779,06	-301,94	0
Ordentliches Ergebnis	-26.311,21	-30.081	0	-29.779,06	301,94	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.311,21	-30.081	0	-29.779,06	301,94	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-26.311,21	-30.081	0	-29.779,06	301,94	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.173,18	2.003	0	2.794,93	791,93	0
Ergebnis	-28.484,39	-32.084	0	-32.573,99	-489,99	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Bearbeitete Angebote	45	48	38
Volumen der bearbeiteten Angebote in Mio.€	4,4	11,6	3,9
Submissionen	11	9	7

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 490 EUR ab.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	20.146,78	19.134	0	18.768,91	-365,09	0
Versorgungsauszahlungen	20.291,13	10.947	0	11.116,73	169,73	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.437,91	30.081	0	29.885,64	-195,36	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.437,91	-30.081	0	-29.885,64	195,36	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-40.437,91	-30.081	0	-29.885,64	195,36	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-40.437,91	-30.081	0	-29.885,64	195,36	0
Saldo	-40.437,91	-30.081	0	-29.885,64	195,36	0

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87,00	0	0	71,00	71,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	16,24	16,24	0
Sonstige ordentliche Erträge	42.486,77	38.700	0	38.001,74	-698,26	0
Ordentliche Erträge	42.573,77	38.700	0	38.088,98	-611,02	0
Personalaufwendungen	419.535,35	423.162	0	451.039,56	27.877,56	0
Versorgungsaufwendungen	112.168,99	115.485	0	118.595,24	3.110,24	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	190	0	183,30	-6,70	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.269,51	19.510	0	12.209,40	-7.300,60	7.000
Ordentliche Aufwendungen	539.973,85	558.347	0	582.027,50	23.680,50	7.000
Ordentliches Ergebnis	-497.400,08	-519.647	0	-543.938,52	-24.291,52	-7.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-497.400,08	-519.647	0	-543.938,52	-24.291,52	-7.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-497.400,08	-519.647	0	-543.938,52	-24.291,52	-7.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.274,79	63.468	0	47.916,94	-15.551,06	0
Ergebnis	-552.674,87	-583.115	0	-591.855,46	-8.740,46	-7.000

Kennzahlen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Beschreibung			
Aufkommen an Steuern incl. Schlüsselzuweisungen und Gebühren in T€	26.806	23.235	23.825
Jahresergebnis in €	-1.415.084	-2.704.725	4.314.677
Änderung des Finanzmittelbestandes in €	-900.289	1.461.099	4.279.952
Gewerbesteuervorauszahler	271	285	281
Vergnügungssteuerpflichtige	5	3	2
Geräte mit/ohne Gewinnmöglichkeit zur Veranlagung Vergnügungssteuer	24 / 0	20 / 0	20 / 0
Gemeldete Hunde im Stadtgebiet	1.057	1.021	1.120
Grundsteuerobjekte A	581	583	589
Grundsteuerobjekte B	5.891	5.954	5.985
Eigene Vollstreckungen	897	740	677
Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	608	581	428
Laufende Zwangsversteigerungen/Zwangsverwaltungen	8	8	8
Laufende Insolvenzen	19	20	19

Erläuterungen und Perspektiven

Aus finanzieller Sicht zeigt sich ein leichter Anstieg des Zuschussbedarfes. Die wesentliche Ursache dafür ist in einem so nicht planbaren Personalwechsel (Kündigung) in der Zahlungsabwicklung zu finden. Eine qualifizierte Neubesetzung war nur mit leicht steigenden Personalaufwendungen zu erreichen. Zusätzlich konnte eine kurze Phase der zumindest groben Einarbeitung durch die parallele Beschäftigung der Stelleninhaber sichergestellt werden.

Neben den turnusmäßigen Aufgaben im Finanzmanagement ist für das Jahr 2020 die Herausforderung

Jahresbericht 2020

Produkt B1130

Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Kräling, Rüdiger

Dinkel, Maik

Wallmeier, Karina

durch die Corona-Pandemie zu nennen. Die weitreichenden wirtschaftlichen Folgen auf dem privaten Sektor haben natürlich auch Auswirkungen auf städtischer Seite gehabt. In vielfältiger Weise wurde auf die teils problematischen Lagen der Gewerbetreibenden in den unterschiedlichen Sektoren reagiert und möglichst helfend darauf eingegangen. Ziel war hier, im Rahmen der rechtlichen Möglichkeiten die Spielräume weitestgehend auszuschöpfen und Flexibilität zu sichern.

Auch die eigene Finanzlage blieb natürlich nicht unbeeinflusst, was unterjährig zu Unsicherheiten bzgl. der Abwicklung des städtischen Haushalts führte. Jeder Versuch der Planung der weiteren Entwicklung war mit großen Unsicherheiten verbunden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87,00	0	0	71,00	71,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	11,10	11,10	0
Sonstige Einzahlungen	43.700,51	38.700	0	38.871,80	171,80	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.787,51	38.700	0	38.953,90	253,90	0
Personalauszahlungen	443.791,33	423.162	0	450.409,85	27.247,85	0
Versorgungsauszahlungen	210.336,45	115.485	0	118.595,24	3.110,24	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	190	0	183,30	-6,70	0
Sonstige Auszahlungen	2.917,13	19.510	0	11.207,58	-8.302,42	7.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	657.044,91	558.347	0	580.395,97	22.048,97	7.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-613.257,40	-519.647	0	-541.442,07	-21.795,07	-7.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-613.257,40	-519.647	0	-541.442,07	-21.795,07	-7.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-613.257,40	-519.647	0	-541.442,07	-21.795,07	-7.000
Saldo	-613.257,40	-519.647	0	-541.442,07	-21.795,07	-7.000

Jahresbericht 2020

Produkt B1131

Revision

Produktverantwortung

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	9.466,94	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	9.466,94	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	17.995,18	16.178	0	15.971,88	-206,12	0
Versorgungsaufwendungen	8.316,16	9.255	0	9.514,12	259,12	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.575,00	45.000	0	44.445,00	-555,00	0
Ordentliche Aufwendungen	69.886,34	70.433	0	69.931,00	-502,00	0
Ordentliches Ergebnis	-60.419,40	-70.433	0	-69.931,00	502,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-60.419,40	-70.433	0	-69.931,00	502,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-60.419,40	-70.433	0	-69.931,00	502,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.638,32	1.855	0	1.412,32	-442,68	0
Ergebnis	-62.057,72	-72.288	0	-71.343,32	944,68	0

Erläuterungen und Perspektiven

Unter der Position "Sonstige ordentliche Aufwendungen" wurden für die Prüfung der Jahresrechnung 29.000 EUR und für die überörtliche Prüfung 15.000 EUR gegen die Rückstellung gebucht. 445 EUR wurden für Saldenbestätigungen ausgegeben.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	19.664,59	16.178	0	16.007,85	-170,15	0
Versorgungsauszahlungen	12.195,80	9.255	0	9.514,12	259,12	0
Sonstige Auszahlungen	19.008,06	45.000	0	18.554,12	-26.445,88	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.868,45	70.433	0	44.076,09	-26.356,91	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.868,45	-70.433	0	-44.076,09	26.356,91	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.868,45	-70.433	0	-44.076,09	26.356,91	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-50.868,45	-70.433	0	-44.076,09	26.356,91	0
Saldo	-50.868,45	-70.433	0	-44.076,09	26.356,91	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2020

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.2**

**Bildung
Sport
Freizeit**

Jahresbericht 2020 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.2 „Bildung, Sport, Freizeit“

1. Ergebnisbericht

1.1. Vorbemerkung

Für das Jahr 2020 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Bildung, Sport, Freizeit“ auf rd. 1.221.600 EUR, was unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Haushaltsansätze

eine Reduzierung um 80.981 EUR

bedeutet.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2019 erhöht sich der Zuschussbedarf um rd. 281.900 EUR.

1.2. Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 12 10 - Grundschulen

- 20.752 EUR

Im Schuljahr 2020 / 2021 wurden 128 von insgesamt 433 Kindern in den drei Offenen Ganztagschulen (OGS) betreut (= 30%). Im Schuljahr 2019/2020 waren es 132 von 413 Kindern (=32%).

Die Gesamtschülerzahl erhöhte sich um 20 Schülerinnen und Schüler auf insgesamt 433. Im Schuljahr 2021 / 2022 werden voraussichtlich 450 Schülerinnen und Schülern die Primarstufe besuchen. Für 131 OGS-Plätze wurden Landesmittel beantragt.

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

- 2019 / 2020 = 413
- 2020 / 2021 = 433
- 2021 / 2022 = 451
- 2022 / 2023 = 469
- 2023 / 2024 = 468
- 2024 / 2025 = 481
- 2025 / 2026 = 514
- 2026 / 2027 = 527

Aufgrund der COVID-19-Pandemie, die seit März 2020 auch den Schulbetrieb mitbestimmt hat, wurden die Schulen für Betreuungsangebote und Präsenzunterricht geschlossen, lediglich eine Notbetreuung war möglich. Vor diesem Hintergrund wurde auf die Erhebung von Elternbeiträgen für die OGS für die Monate April bis Juli verzichtet. Das Land erstattete 50% der Einnahmeausfälle, so dass für die Stadt Olsberg noch einen Fehlbetrag von rd. 13.000 EUR zu verzeichnen war.

Dadurch, dass auch das Schulschwimmen eingestellt wurde, verringerten sich die Aufwendungen hierfür um 4.350 EUR.

Ab dem Jahr 2020 wurde die Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 410 EUR auf 800 EUR angehoben. Da dies bei der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt war, wurden die Ansätze für Beschaffungen größtenteils im Investitionsplan veranschlagt. Durch die Änderung bei den GWG erfolgten die Beschaffungen nunmehr aus dem Ergebnisplan, was hier zu Ansatzüberschreitungen in Höhe von rd. 18.600 EUR führte. Die Mittel aus dem Investitionsplan wurden dementsprechend weniger in Anspruch genommen.

Neben den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie war im Jahr 2020 ein weiteres wichtiges Thema die Entwicklung der Grundschulstandorte, inklusive der OGS-Angebote. Das Beratungsbüro „Schulhorizonte“ wurde beauftragt, die Grundschulen im Hinblick auf Raumangebot und pädagogischer Ausrichtung zu untersuchen und Optimierungspotential aufzuzeigen.

Bei den Grundschulen Olsberg und Bruchhausen wurde kein akuter Handlungsbedarf gesehen. In Olsberg konnten Räume der Sekundarschule mitgenutzt werden. In Bruchhausen wird die leerstehende Mietwohnung für schulische Zwecke umgebaut. Somit haben beide Schulen ausreichende Räumlichkeiten zur Verfügung.

Anders sieht es bei der Grundschule Bigge aus. Durch den Verkauf der Bildungswerkstatt besteht hier Handlungsbedarf. An der Ausarbeitung und Umsetzung von Lösungsmöglichkeiten wird weiterhin gearbeitet.

Produkt 12 11 - Sekundarschule

+ 51.867 EUR

Wie auch bei den Grundschulen wurde der Schulbetrieb der Sekundarschule erheblich durch die COVID-19-Pandemie beeinträchtigt. Erschwerend kam hier jedoch noch hinzu, dass in 16 Klassenräumen nicht ausreichend gelüftet werden konnte, da sich die Fenster in diesen Räumen des Gebäudeteils B aus statischen Gründen nicht ausreichend öffnen lassen. Die Schule war daher gezwungen, sich zunächst auf die Räume im Gebäudeteil A zu beschränken. Im Rahmen eines Landesprogramms wurden Ende 2020 / Anfang 2021 insgesamt 16 Luftreiniger beschafft, so dass die Räume wieder nutzbar sind. Die Aufwendungen in Höhe von rd. 72.000 EUR wurden komplett vom Land übernommen.

Im Rahmen des „Digitalpakts Schule NRW“ wurde im Sommer 2020 mit der Vernetzung und dem Aufbau eines flächendeckenden W-LAN-Netzes in der Sekundarschule begonnen. Dieses Netzwerk, das sich über 7 Etagen in den beiden Gebäudeteilen erstreckt, soll nach den Sommerferien 2021 in Betrieb genommen werden. In diesem Zuge wird auch die Brandmelde- und elektroakustische Anlage erneuert. Die Gesamtkosten der Maßnahmen belaufen sich auf rd. 550.000 EUR. Die Vernetzung wird vom Land mit 282.000 EUR gefördert.

Die Schülerzahlen am Hauptstandort der Sekundarschule verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr von 418 auf 404. Am Teilstandort Bestwig reduzierte sich die Schülerzahl von 270 auf 216. Dieser starke Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass am Teilstandort ab dem Schuljahr 2020 / 2021 keine Eingangsklasse mehr gebildet wird.

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes hängt insbesondere mit geringeren Schülerbeförderungskosten zusammen.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

0 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 150 EUR ergibt sich wie folgt:

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.

Anteilige Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 17.500 EUR für die Förderschule wurden aus dem Jahr 2020 in das Jahr 2021 verschoben. Daher ergibt sich die Abweichung von -17.500 EUR.

Bei einigen Positionen schlägt Corona zu Buche. Bei der Gebäudereinigung fielen aufgrund Schließung der Schule weniger Reinigungstage an.

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine

+ 26.699 EUR

Aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie haben 2020 folgende Veranstaltungen nicht stattgefunden, bzw. wurden keine Zuschüsse ausgezahlt:

- Jugendaustausch oder Delegationsbesuche (Ansatz 6.000 EUR). Der Austausch ist für 2021 wieder in Olsberg geplant.
- Der Kulturring hat auf den 2. Zuschuss 2020 in Höhe von 2.500 EUR verzichtet.
- Miete Konzerthalle Nikolausumzug (Ansatz 1.900 EUR).
- Beschilderung Schützenfeste (Ansatz 3.000 EUR)
- Keine musikalische Umrahmung des Volkstrauertages 250 EUR (Kennzahl Aufwand Gedenkfeiern)

Aus dem Bereich bürgerschaftliche Aktivitäten/Zuschüsse an Vereine wurden 9.000 EUR für Investitionszuschüsse Schützenhallen nach 2021 übertragen.

Produkt 12 21 - Bücherei und Weiterbildung

+ 10.846 EUR

Volkshochschule

Durch die COVID-19-Pandemie konnte die Volkshochschule (VHS) zeitweise gar nicht bzw. nur sehr eingeschränkt ihr Bildungsangebot umsetzen.

Da die VHS aber auch schon vor der Pandemie verstärkt digitale Medien zur Wissensvermittlung nutzte, konnte diese Bildungsform weiter ausgebaut und nun erfolgreich genutzt werden.

Stadtbücherei

Bundesförderung:

Mit dem Soforthilfeprogramm „Vor Ort für Alle“ förderte der Deutsche Bibliotheksverband im Jahr 2020 bundesweit zeitgemäße Bibliothekskonzepte in Kommunen mit bis zu 20.000 Einwohner/innen.

Im Mai 2020 hat sich die Stadtbücherei mit dem Projekt „Return to Lender – zurück zum Verleiher: Medienrückgabe kontaktlos, kundenfreundlich, komfortabel“ um Fördermittel für die Anschaffung einer Außenrückgabebox für Medien beworben und diese auch erhalten. Mit 3.750 EUR wurden 75 Prozent der Anschaffungskosten für die Außenrückgabebox durch Bundesmittel getragen. Seit Anfang November 2020 steht die Außenrückgabebox im gemeinsamen Vorraum von Bücherei und VHS und ermöglicht Kunden die kontaktlose Rückgabe von Medien auch außerhalb der Büchereiöffnungszeiten an 47,5 Wochenstunden. Ein wichtiges Plus an Service und Sicherheit in pandemischen Zeiten.

Rückblick:

Das Haushaltsjahr 2020 ist geprägt von den Auswirkungen der Corona-Pandemie. Am 21. Dezember 2019 hatte die Stadtbücherei noch „Wiedereröffnung“ nach abgeschlossener Umgestaltung zum „Dritten Ort“, dem Wohnzimmer der Stadt gefeiert. Keine drei Monate später, am 16. März 2020 dann der erste Lockdown mit kompletter Schließung. Die Ausleihe und Rückgabe von Medien ist zunächst nicht mehr erlaubt.

Das Büchereiteam nutzt die Schließzeit, in der keine Kundendienste angeboten werden dürfen, für die Entwicklung und Umsetzung eines stimmigen Hygienekonzeptes. Zum Schutz der Kund:innen und Mitarbeiter:innen wird die komplette Verbuchungstheke mit Plexiglasschutzwänden umbaut. Ebenso die Kunden-PC-Arbeitsplätze. Es werden Einkaufskörbe für die Einlasskontrolle angeschafft, um zu gewährleisten, dass sich bei Bibliotheksöffnung nicht mehr als 10 Kunden zeitgleich in der Bücherei aufhalten. Im gemeinsamen Vorraum von Bücherei und VHS wird ein Handdesinfektionsspender installiert. Jedes Medium wird fortan nach Rückgabe mit Flächendesinfektionsmittel abgewaschen bevor es wieder in den Ausleihzyklus kommt. Die Schließzeiten werden auch für dringende Bestandsarbeiten genutzt. So werden z.B. alle Hörbücher (938) und DVDs (863) für die neue Lagerung in platzsparenden Sichttaschen direkt im Kundenbereich umgearbeitet und alphabetisch angeordnet. Ebenso wird der komplette Sachbuchbereich von der Allgemeinen Systematik für Bibliotheken ASB auf Klarschriftsystematik umgestellt.

Am 05. Mai 2021 durfte die Bücherei wieder für Kunden öffnen. Zuvor durfte bereits der Medienabholservice Click & Collect angeboten werden. Die Pandemie zwingt die Bücherei Olsberg wie alle Bibliotheken zu einer temporären Rückentwicklung. Weg vom Ort für Begegnung und Veranstaltungen zurück zum reinen Ausleihort.

Ein längerer Aufenthalt in den Bibliotheksräumen ist zum Schutz der Kund:innen und Mitarbeiter:innen vom Gesetzgeber nicht gewünscht und erlaubt, Veranstaltungen sind verboten oder nur unter Einhaltung strengster Hygieneschutzmaßnahmen möglich. Deshalb sind seit Anfang 2020 alle neuen Möbel mit Absperrband umwickelt und dürfen nicht genutzt werden. Alle Sessel haben Stoffbezüge, können also nicht desinfiziert, und dürfen entsprechend dem Hygienekonzept nicht genutzt werden. Was zeitweise geht, ist die Ausleihe und die Rückgabe von Medien. Für alle Kunden und besonders Kunden aus Risikogruppen auch kontaktlos. Über das gesamte Jahr wechseln sich Phasen in denen ein Büchereibesuch zum Zweck der Ausleihe ohne längeren Aufenthalt möglich ist mit Phasen von Click & Meet und Click & Collect ab, abhängig von den ständig wechselnden und jeweils geltenden Bestimmungen der Corona-Schutzverordnung NRW.

Einblick - Das Jahr 2020 in Zahlen:

	2019	2020	Abweichung
Öffnungsstunden	1.310	1.051	- 19,77%
Besucher	18.093	15.826	- 12,53%
Medien Entleihungen	43.629	45.556	+ 4,42%
davon E-Medien via Onleihe24	7.478	9.924	+ 32,71%

2020 konnte die Stadtbücherei pandemiebedingt mit 1.051 Öffnungsstunden 259 Stunden (19,77%) weniger für Publikum öffnen als im Jahr 2019. Obwohl fast 20% weniger Öffnungszeiten angeboten werden durften, betrug der Rückgang an Besuchern nur 12,53%. Das Angebot wurde also tatsächlich, wann immer möglich, intensiver genutzt. Die Ausleihe von Medien ist sogar um 4,42% gestiegen. An der Steigerung der Ausleihzahlen hat die Ausleihe digitaler Medien über die Onleihe24 einen erheblichen Anteil, war sie doch zu Zeiten der kompletten Schließung die einzige Möglichkeit der Literaturversorgung für die Kunden.

- Veranstaltungsarbeit:

	2019	2020	Corona
Veranstaltungen:	36	9	
Teilnehmer:	977	203	

Die Stadtbücherei hat trotz gravierender Einschränkungen der Veranstaltungsarbeit durch die Pandemie auch im Jahr 2020 in den Sommerferien den „neuen“ SommerLeseClub angeboten. Beim neuen SLC kann jeder ganz ohne Altersbeschränkung teilnehmen und zwar alleine oder in Teams bis zu 5 Personen. 47 Menschen in 13 Teams und 7 Einzelleser haben unter Pandemiebedingungen am Sommerleseclub teilgenommen. Der Altersdurchschnitt lag bei 18,6 Jahren. Die Oskar Verleihung für die Gewinner erfolgte Corona konform teamweise an Einzelterminen.

Auch 2020 wurde in den Sommerferien ein Manga-Workshop mit der Mangaka Alexandra Völker angeboten. Wo im Vorjahr noch 28 Kinder fröhlich gezeichnet und gebastelt haben, durften 2020 nur 11 Kinder unter strengen Hygieneauflagen teilnehmen.

Finanzen:

Die Pandemiebedingt deutlich verringerten Öffnungszeiten und Möglichkeiten des Büchereibesuches führten zu Mindereinnahmen aus Gebühren. Durch das Veranstaltungsverbot konnten aber z.B. Mittel für Veranstaltungsarbeit nicht verausgabt werden.

Trotz widriger Umstände durch die Coronapandemie liegt das positive Jahresergebnis insgesamt unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Klassenführungen, Vorlesepatenstammtische & Kamishibaitheater durften nicht angeboten werden.

Produkt 12 30 - Sport**+ 12.322 EUR**

Auch der Bereich Sport hat stark unter den Auswirkungen der Pandemie gelitten. Die Sportvereine mussten weitestgehend den Sportbetrieb einstellen. Wettkämpfe fanden nicht statt.

Insgesamt wurden rd. 5.900 EUR weniger Sportfördermittel ausgezahlt, da es nur wenige Aktivitäten gab, Übungsleiterfortbildungen oder Baumaßnahmen an den Sportstätten fanden nicht statt.

Auch die Bewirtschaftung der städtischen Sportanlagen wurde reduziert, so dass hier geringere Aufwendungen von rd. 5.300 EUR zu verzeichnen sind.

2. Investitionsbericht

Produkt 12 10 - Grundschulen

+ 82.500 EUR

Wie schon bei dem Bericht zum Ergebnisplan erläutert, werden geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 EUR in der Ergebnisrechnung verbucht. Die Beschaffungen von Vermögensgegenständen über 800 EUR umfassten im Jahr 2020 zwei interaktive Tafeln jeweils für die Grundschule Bigge und Olsberg und eine neue Geschirrspülmaschine für die Grundschule Bruchhausen.

Alle Ausgaben wurden durch Einnahmen aus der Schulpauschale refinanziert, so dass der ursprüngliche Zuschussbedarf von 82.500 EUR nicht zum Tragen kam.

Produkt 12 11 - Sekundarschule

+ 132.000 EUR

Für die Sekundarschule wurden folgende Beschaffungen getätigt:
Zwei interaktive Tafeln, 4 PC's mit Monitor, ein neuer Backupserver.

Wie auch bei den Grundschulen wurden die Ausgaben durch die Schulpauschale refinanziert.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

+ 64.811 EUR

Als Investitionsmaßnahme wurde die „Digitalisierung“ der Schule im Jahr 2020 durchgeführt. Letzte Abschlussaufgaben werden in 2021 abgewickelt. Dies erklärt die Abweichung von der geplanten Summe.

Produkt 12 21 - Stadtbücherei

- 13.518 EUR

Im Haushaltsjahr 2019 hat die Stadtbücherei Olsberg 49.640 EUR Landesmittel für die Neugestaltung der Stadtbücherei erhalten. Leider kam es bei der Lieferung der Technik (6 iPads, 3 Multifunktionsdrucker inklusive Bildschirme, Monitor für Playstation und VR-Brille) und einem Teil der Präsentationsmöbel (Gaming Wall) zu Lieferverzögerungen. Die Lieferung erfolgte erst Anfang 2020, weshalb die Buchung der Rechnungen auch erst 2020 erfolgen konnte.

Produkt 12 30 - Sport

+ 1.000 EUR

Es wurden keine Beschaffungen getätigt.

Olsberg, den 06. Juli 2021

Gez. Elisabeth Nieder
Fachbereichsleiterin

Gez. Johannes Axmann
Produktverantwortlicher

Gez. Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Gez. Stefan Kotthoff
Kämmerer

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	652.025	636.602	0	665.547,63	28.946	0
Sonstige Transfererträge	35.000	17.500	0	0,00	-17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	288.460	258.900	0	186.741,03	-72.159	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.805	6.807	0	6.805,47	-2	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.815.659	1.861.676	0	1.608.704,37	-252.972	0
Sonstige ordentliche Erträge	200.175	4.500	0	24.895,19	20.395	0
Aktivierteneigenleistungen	0	0	0	339,75	340	0
Ordentliche Erträge	2.998.125	2.785.985	0	2.493.033,44	-292.952	0
Personalaufwendungen	1.091.279	1.146.769	0	1.133.574,56	-13.194	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.493.173	1.673.929	0	1.278.947,52	-394.981	0
Bilanzielle Abschreibungen	442.687	398.092	0	417.985,72	19.894	0
Transferaufwendungen	128.834	171.902	0	147.110,86	-24.791	10.130
Sonstige ordentliche Aufwendungen	633.542	682.775	0	723.563,17	40.788	0
Ordentliche Aufwendungen	3.789.516	4.073.467	0	3.701.181,83	-372.285	10.130
Ordentliches Ergebnis	-791.392	-1.287.482	0	-1.208.148,39	79.334	-10.130
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-791.392	-1.287.482	0	-1.208.148,39	79.334	-10.130
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-791.392	-1.287.482	0	-1.208.148,39	79.334	-10.130
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	131.400	0	122.558,76	-8.841	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.361	146.562	0	136.073,03	-10.489	0
Ergebnis	-939.753	-1.302.644	0	-1.221.662,66	80.981	-10.130
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	5.815	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	-5.815	0	0	0,00	0	0

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.121	339.500	0	350.626,58	11.127	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0	17.500	0	0,00	-17.500	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.139	258.900	0	224.472,52	-34.427	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.141	6.807	0	6.805,47	-2	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.945.919	1.861.676	0	1.869.618,35	7.942	0
Sonstige Einzahlungen	200.175	4.500	0	24.895,19	20.395	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.759.496	2.488.883	0	2.476.418,11	-12.465	0
Personalauszahlungen	1.086.964	1.146.769	0	1.134.497,57	-12.271	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.450.100	1.592.429	0	1.327.525,17	-264.904	0
Transferauszahlungen	124.754	171.902	0	160.810,86	-11.091	10.130
Sonstige Auszahlungen	798.003	667.775	0	701.509,87	33.735	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.459.822	3.578.875	0	3.324.343,47	-254.532	10.130
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-700.326	-1.089.992	0	-847.925,36	242.067	-10.130
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.416	409.000	0	320.525,64	-88.474	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.416	409.000	0	320.525,64	-88.474	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	781	381.000	0	272.823,51	-108.176	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	232.007	340.000	0	92.909,26	-247.091	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.788	721.000	0	365.732,77	-355.267	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-197.372	-312.000	0	-45.207,13	266.793	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-897.697	-1.401.992	0	-893.132,49	508.860	-10.130
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-897.697	-1.401.992	0	-893.132,49	508.860	-10.130
Saldo	-897.697	-1.401.992	0	-893.132,49	508.860	-10.130

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1210

Grundschulen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	324.390	314.743	0	334.704,97	19.962	0
Aufwendungen	575.541	595.529	0	636.243,33	40.714	0
Ergebnis	-251.151	-280.786	0	-301.538,36	-20.752	0

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	84.392	64.708	0	70.306,87	5.599	0
Aufwendungen	443.835	509.965	0	463.696,38	-46.269	0
Ergebnis	-359.443	-445.257	0	-393.389,51	51.867	0

Produkt B1212

Förderschule Olsberg	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.308.820	2.446.539	0	2.114.445,47	-332.094	0
Aufwendungen	2.288.369	2.446.689	0	2.114.595,47	-332.094	0
Ergebnis	20.451	-150	0	-150,00	0	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	10.513	8.143	0	8.246,28	103	0
Aufwendungen	179.385	209.019	0	182.423,41	-26.596	10.130
Ergebnis	-168.872	-200.876	0	-174.177,13	26.699	-10.130

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	205.988	19.204	0	23.886,98	4.683	0
Aufwendungen	266.459	254.449	0	248.286,31	-6.163	0
Ergebnis	-60.471	-235.245	0	-224.399,33	10.846	0

Produkt B1230

Sport	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	64.022	64.048	0	64.001,63	-46	0
Aufwendungen	184.287	204.378	0	192.009,96	-12.368	0
Ergebnis	-120.266	-140.330	0	-128.008,33	12.322	0

Fachbereichsbudget FB12

Fachbereichsbudget FB12	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.998.125	2.917.385	0	2.615.592,20	-301.793	0
Aufwendungen	3.937.877	4.220.029	0	3.837.254,86	-382.774	10.130
Ergebnis	-939.753	-1.302.644	0	-1.221.662,66	80.981	-10.130

Jahresbericht 2020

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.155,48	227.743	0	253.894,69	26.151,69	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.567,00	81.500	0	68.120,20	-13.379,80	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.574,05	2.000	0	2.273,34	273,34	0
Sonstige ordentliche Erträge	15.093,51	3.500	0	10.416,74	6.916,74	0
Ordentliche Erträge	324.390,04	314.743	0	334.704,97	19.961,97	0
Personalaufwendungen	79.877,41	81.337	0	82.836,44	1.499,44	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.063,38	120.850	0	120.813,97	-36,03	0
Bilanzielle Abschreibungen	35.693,41	17.716	0	25.389,28	7.673,28	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	339.222,27	370.400	0	405.147,32	34.747,32	0
Ordentliche Aufwendungen	573.856,47	590.303	0	634.187,01	43.884,01	0
Ordentliches Ergebnis	-249.466,43	-275.560	0	-299.482,04	-23.922,04	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-249.466,43	-275.560	0	-299.482,04	-23.922,04	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-249.466,43	-275.560	0	-299.482,04	-23.922,04	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.684,83	5.226	0	2.056,32	-3.169,68	0
Ergebnis	-251.151,26	-280.786	0	-301.538,36	-20.752,36	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	5.813,95	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	-5.813,95	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Grundschule Bigge			
- Zahl Schüler (Klassen)	157 (8)	181 (8)	185 (8)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	614	603	641
Grundschule Olsberg			
- Zahl Schüler (Klassen)	152 (8)	162 (8)	166 (8)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	505	488	667
Grundschule Bruchhausen/Elleringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	70 (4)	79 (4)	82 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	994	935	881

Erläuterungen und Perspektiven

Im Schuljahr 2020 / 2021 wurden 128 von insgesamt 433 Kindern in den drei Offenen Ganztagschulen (OGS) betreut (= 30%). Im Schuljahr 2019/2020 waren es 132 von 413 Kindern (=32%).

Die Gesamtschülerzahl erhöhte sich um 20 Schülerinnen und Schüler auf insgesamt 433. Im Schuljahr 2021 / 2022 werden voraussichtlich 450 Schülerinnen und Schülern die Primarstufe besuchen. Für 131 OGS-Plätze wurden Landesmittel beantragt.

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

Jahresbericht 2020

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

- 2019 / 2020 = 413
- 2020 / 2021 = 433
- 2021 / 2022 = 451
- 2022 / 2023 = 469
- 2023 / 2024 = 468
- 2024 / 2025 = 481
- 2025 / 2026 = 514
- 2026 / 2027 = 527

Aufgrund der COVID-19-Pandemie, die seit März 2020 auch den Schulbetrieb mitbestimmt hat, wurden die Schulen für Betreuungsangebote und Präsenzunterricht geschlossen, lediglich eine Notbetreuung war möglich. Vor diesem Hintergrund wurde auf die Erhebung von Elternbeiträgen für die OGS für die Monate April bis Juli verzichtet. Das Land erstattete 50% der Einnahmeausfälle, so dass für die Stadt Olsberg noch einen Fehlbetrag von rd. 13.000 EUR zu verzeichnen war.

Dadurch, dass auch das Schulschwimmen eingestellt wurde, verringerten sich die Aufwendungen hierfür um 4.350 EUR.

Ab dem Jahr 2020 wurde die Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 410 EUR auf 800 EUR angehoben. Da dies bei der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt war, wurden die Ansätze für Beschaffungen größtenteils im Investitionsplan veranschlagt. Durch die Änderung bei den GWG erfolgten die Beschaffungen nunmehr aus dem Ergebnisplan, was hier zu Ansatzüberschreitungen in Höhe von rd. 18.600 EUR führte. Die Mittel aus dem Investitionsplan wurden dementsprechend weniger in Anspruch genommen.

Neben den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie war im Jahr 2020 ein weiteres wichtiges Thema die Entwicklung der Grundschulstandorte, inklusive der OGS-Angebote. Das Beratungsbüro „Schulhorizonte“ wurde beauftragt, die Grundschulen im Hinblick auf Raumangebot und pädagogischer Ausrichtung zu untersuchen und Optimierungspotential aufzuzeigen.

Bei den Grundschulen Olsberg und Bruchhausen wurde kein akuter Handlungsbedarf gesehen. In Olsberg konnten Räume der Sekundarschule mitgenutzt werden. In Bruchhausen wird die leerstehende Mietwohnung für schulische Zwecke umgebaut. Somit haben beide Schulen ausreichende Räumlichkeiten zur Verfügung.

Anders sieht es bei der Grundschule Bigge aus. Durch den Verkauf der Bildungswerkstatt besteht hier Handlungsbedarf. An der Ausarbeitung und Umsetzung von Lösungsmöglichkeiten wird weiterhin gearbeitet.

Jahresbericht 2020

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21102 GS Bigge						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21102-6811020000	0	0	0	12.124,32	12.124,32	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21102-7831000000	16.040	27.500	0	12.124,32	-15.375,68	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21102-7832000000	3.800	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-19.840	-27.500	0	0,00	27.500,00	0
21103 GS Olsberg						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21103-6811020000	0	0	0	13.168,72	13.168,72	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21103-7831000000	33.935	27.500	0	13.069,72	-14.430,28	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21103-7832000000	9.126	0	0	99,00	99,00	0
Saldo	-43.061	-27.500	0	0,00	27.500,00	0
21104 GS Bruchhausen						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21104-6811020000	0	0	0	5.354,24	5.354,24	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21104-7831000000	4.848	27.500	0	5.354,24	-22.145,76	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21104-7832000000	2.551	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-7.398	-27.500	0	0,00	27.500,00	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	0	0	0	30.647,28	30.647,28	0
Auszahlungen	70.299	82.500	0	30.647,28	-51.852,72	0
Saldo	-70.299	-82.500	0	0,00	82.500,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Wie schon bei dem Bericht zum Ergebnisplan erläutert, werden geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 EUR in der Ergebnisrechnung verbucht. Die Beschaffungen von Vermögensgegenständen über 800 EUR umfassten im Jahr 2020 zwei interaktive Tafeln jeweils für die Grundschule Bigge und Olsberg und eine neue Geschirrspülmaschine für die Grundschule Bruchhausen.

Alle Ausgaben wurden durch Einnahmen aus der Schulpauschale refinanziert, so dass der ursprüngliche Zuschussbedarf von 82.500 EUR nicht zum Tragen kam.

Jahresbericht 2020

Produkt B1210
Grundschulen

Produktverantwortung
Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.390,12	212.000	0	226.597,41	14.597,41	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.532,95	81.500	0	65.781,75	-15.718,25	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.361,06	2.000	0	2.212,99	212,99	0
Sonstige Einzahlungen	15.093,51	3.500	0	10.416,74	6.916,74	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.377,64	299.000	0	305.008,89	6.008,89	0
Personalauszahlungen	79.625,37	81.337	0	82.973,67	1.636,67	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.321,20	120.850	0	121.201,49	351,49	0
Sonstige Auszahlungen	339.364,86	370.400	0	399.412,31	29.012,31	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	542.311,43	572.587	0	603.587,47	31.000,47	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-248.933,79	-273.587	0	-298.578,58	-24.991,58	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	30.647,28	30.647,28	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	30.647,28	30.647,28	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	70.299,15	82.500	0	30.647,28	-51.852,72	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.299,15	82.500	0	30.647,28	-51.852,72	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-70.299,15	-82.500	0	0,00	82.500,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-319.232,94	-356.087	0	-298.578,58	57.508,42	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-319.232,94	-356.087	0	-298.578,58	57.508,42	0
Saldo	-319.232,94	-356.087	0	-298.578,58	57.508,42	0

Jahresbericht 2020

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.197,49	63.708	0	55.828,42	-7.879,58	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.040,90	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	11.153,95	1.000	0	14.478,45	13.478,45	0
Ordentliche Erträge	84.392,34	64.708	0	70.306,87	5.598,87	0
Personalaufwendungen	102.926,86	106.290	0	102.499,48	-3.790,52	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.277,38	255.150	0	184.843,67	-70.306,33	0
Bilanzielle Abschreibungen	51.299,74	48.028	0	52.993,92	4.965,92	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.365,82	96.400	0	120.487,71	24.087,71	0
Ordentliche Aufwendungen	441.869,80	505.868	0	460.824,78	-45.043,22	0
Ordentliches Ergebnis	-357.477,46	-441.160	0	-390.517,91	50.642,09	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-357.477,46	-441.160	0	-390.517,91	50.642,09	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-357.477,46	-441.160	0	-390.517,91	50.642,09	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.965,65	4.097	0	2.871,60	-1.225,40	0
Ergebnis	-359.443,11	-445.257	0	-393.389,51	51.867,49	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Sekundarschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	482 (20)	418 (18)	404 (16)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	804	860	974

Erläuterungen und Perspektiven

Wie auch bei den Grundschulen wurde der Schulbetrieb der Sekundarschule erheblich durch die COVID-19-Pandemie beeinträchtigt. Erschwerend kam hier jedoch noch hinzu, dass in 16 Klassenräumen nicht ausreichend gelüftet werden konnte, da sich die Fenster in diesen Räumen des Gebäudeteils B aus statischen Gründen nicht ausreichend öffnen lassen. Die Schule war daher gezwungen, sich zunächst auf die Räume im Gebäudeteil A zu beschränken. Im Rahmen eines Landesprogramms wurden Ende 2020 / Anfang 2021 insgesamt 16 Luftreiniger beschafft, so dass die Räume wieder nutzbar sind. Die Aufwendungen in Höhe von rd. 72.000 EUR wurden komplett vom Land übernommen.

Im Rahmen des „Digitalpakts Schule NRW“ wurde im Sommer 2020 mit der Vernetzung und dem Aufbau eines flächendeckenden W-LAN-Netzes in der Sekundarschule begonnen. Dieses Netzwerk, das sich über 7 Etagen in den beiden Gebäudeteilen erstreckt, soll nach den Sommerferien 2021 in Betrieb genommen werden. In diesem Zuge wird auch die Brandmelde- und elektroakustische Anlage erneuert. Die Gesamtkosten der Maßnahmen belaufen sich auf rd. 550.000 EUR. Die Vernetzung wird vom Land mit 282.000 EUR gefördert.

Die Schülerzahlen am Hauptstandort der Sekundarschule verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr von 418 auf 404. Am Teilstandort Bestwig reduzierte sich die Schülerzahl von 270 auf 216. Dieser starke Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass am Teilstandort ab dem Schuljahr 2020 / 2021 keine Eingangsklasse mehr gebildet wird.

Jahresbericht 2020

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes hängt insbesondere mit geringeren Schülerbeförderungskosten zusammen.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21600 Sekundarschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21600-6811020000	645	28.000	0	16.506,19	-11.493,81	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21600-7831000000	46.858	160.000	0	16.506,19	-143.493,81	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21600-7832000000	1.214	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-47.427	-132.000	0	0,00	132.000,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	645	28.000	0	16.506,19	-11.493,81	0
Auszahlungen	48.072	160.000	0	16.506,19	-143.493,81	0
Saldo	-47.427	-132.000	0	0,00	132.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Für die Sekundarschule wurden folgende Beschaffungen getätigt:
Zwei interaktive Tafeln, 4 PC's mit Monitor, ein neuer Backupserver.

Wie auch bei den Grundschulen wurden die Ausgaben durch die Schulpauschale refinanziert.

Jahresbericht 2020

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.957,27	27.500	0	17.585,57	-9.914,43	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.040,90	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	11.153,95	1.000	0	14.478,45	13.478,45	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.152,12	28.500	0	32.064,02	3.564,02	0
Personalauszahlungen	102.749,58	106.290	0	102.863,57	-3.426,43	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	203.840,84	255.150	0	183.976,28	-71.173,72	0
Sonstige Auszahlungen	86.365,82	96.400	0	115.531,77	19.131,77	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.956,24	457.840	0	402.371,62	-55.468,38	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-355.804,12	-429.340	0	-370.307,60	59.032,40	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	645,27	28.000	0	16.506,19	-11.493,81	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	645,27	28.000	0	16.506,19	-11.493,81	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	48.072,44	160.000	0	16.506,19	-143.493,81	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.072,44	160.000	0	16.506,19	-143.493,81	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.427,17	-132.000	0	0,00	132.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-403.231,29	-561.340	0	-370.307,60	191.032,40	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-403.231,29	-561.340	0	-370.307,60	191.032,40	0
Saldo	-403.231,29	-561.340	0	-370.307,60	191.032,40	0

Jahresbericht 2020

Produkt B1212

Förderschule Olsberg

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.567,76	274.163	0	275.511,00	1.348,00	0
Sonstige Transfererträge	35.000,00	17.500	0	0,00	-17.500,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	198.108,18	164.400	0	110.204,93	-54.195,07	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.799.143,82	1.859.076	0	1.605.831,03	-253.244,97	0
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	339,75	339,75	0
Ordentliche Erträge	2.308.819,76	2.315.139	0	1.991.886,71	-323.252,29	0
Personalaufwendungen	773.998,40	815.883	0	803.791,31	-12.091,69	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.133.245,27	1.248.809	0	935.241,37	-313.567,63	0
Bilanzielle Abschreibungen	234.313,00	234.313	0	234.313,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.303,59	54.390	0	44.250,47	-10.139,53	0
Ordentliche Aufwendungen	2.190.860,26	2.353.395	0	2.017.596,15	-335.798,85	0
Ordentliches Ergebnis	117.959,50	-38.256	0	-25.709,44	12.546,56	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	117.959,50	-38.256	0	-25.709,44	12.546,56	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	117.959,50	-38.256	0	-25.709,44	12.546,56	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	131.400	0	122.558,76	-8.841,24	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	97.508,36	93.294	0	96.999,32	3.705,32	0
Ergebnis	20.451,14	-150	0	-150,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Zahl Schüler (Klassen)	147 (14)	138 (13)	146 (14)
Zuschussbedarf je Schüler in € (ohne Erstattungen des LWL)	12.131	12.353	11.858,34
Zuschussbedarf je Klasse in € (ohne Erstattungen des LWL)	127.379	131.132	123.665,56

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 150 EUR ergibt sich wie folgt:

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.

Anteilige Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 17.500 EUR für die Förderschule wurden aus dem Jahr 2020 in das Jahr 2021 verschoben. Daher ergibt sich die Abweichung von -17.500 EUR.

Bei einigen Positionen schlägt Corona zu Buche. Bei der Gebäudereinigung fielen aufgrund Schließung der Schule weniger Reinigungstage an.

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Jahresbericht 2020

Produkt B1212

Förderschule Olsberg

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
22101 Förderschule Olsberg						
Investitionszuwendungen vom Land						
22101-6811000000	0	48.800	0	48.800,00	0,00	0
Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
22101-6812000000	0	332.200	0	224.572,17	-107.627,83	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
22101-7831000000	2.321	0	0	548,66	548,66	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
22101-7834000000	52.605	81.500	0	16.688,60	-64.811,40	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
22101-7851000000	781	381.000	0	272.823,51	-108.176,49	0
Saldo	-55.706	-81.500	0	-16.688,60	64.811,40	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	381.000	0	273.372,17	-107.627,83	0
Auszahlungen	55.706	462.500	0	290.060,77	-172.439,23	0
Saldo	-55.706	-81.500	0	-16.688,60	64.811,40	0

Erläuterungen und Perspektiven

Als Investitionsmaßnahme wurde die "Digitalisierung" der Schule im Jahr 2020 durchgeführt. Letzte Abschlussaufgaben werden in 2021 abgewickelt. Dies erklärt die Abweichung von der geplanten Summe.

Jahresbericht 2020

Produkt B1212

Förderschule Olsberg

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.404,76	40.000	0	41.348,00	1.348,00	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	17.500	0	0,00	-17.500,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.821,24	164.400	0	150.260,87	-14.139,13	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	335,50	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.931.617,00	1.859.076	0	1.866.805,36	7.729,36	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.161.178,50	2.080.976	0	2.058.414,23	-22.561,77	0
Personalauszahlungen	770.114,06	815.883	0	803.899,87	-11.983,13	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.082.311,60	1.167.309	0	983.614,79	-183.694,21	0
Sonstige Auszahlungen	51.191,87	54.390	0	42.216,32	-12.173,68	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.903.617,53	2.037.582	0	1.829.730,98	-207.851,02	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.560,97	43.394	0	228.683,25	185.289,25	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	381.000	0	273.372,17	-107.627,83	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	381.000	0	273.372,17	-107.627,83	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	780,64	381.000	0	272.823,51	-108.176,49	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	54.925,28	81.500	0	17.237,26	-64.262,74	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.705,92	462.500	0	290.060,77	-172.439,23	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-55.705,92	-81.500	0	-16.688,60	64.811,40	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	201.855,05	-38.106	0	211.994,65	250.100,65	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	201.855,05	-38.106	0	211.994,65	250.100,65	0
Saldo	201.855,05	-38.106	0	211.994,65	250.100,65	0

Jahresbericht 2020

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Günnemann, Sabrina

Albers, Laura

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.268,60	7.199	0	7.302,00	103,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	944,28	944	0	944,28	0,28	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	10.512,88	8.143	0	8.246,28	103,28	0
Personalaufwendungen	14.218,46	21.222	0	22.159,87	937,87	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.984,11	8.470	0	2.279,93	-6.190,07	0
Bilanzielle Abschreibungen	93.901,00	91.825	0	93.901,00	2.076,00	0
Transferaufwendungen	37.186,02	62.002	0	47.071,77	-14.930,23	10.130
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.411,77	9.225	0	5.671,45	-3.553,55	0
Ordentliche Aufwendungen	164.701,36	192.744	0	171.084,02	-21.659,98	10.130
Ordentliches Ergebnis	-154.188,48	-184.601	0	-162.837,74	21.763,26	-10.130
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-154.188,48	-184.601	0	-162.837,74	21.763,26	-10.130
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-154.188,48	-184.601	0	-162.837,74	21.763,26	-10.130
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.684,01	16.275	0	11.339,39	-4.935,61	0
Ergebnis	-168.872,49	-200.876	0	-174.177,13	26.698,87	-10.130

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
			.
Zuschüsse für vereinseigene Hallen (investive Maßnahmen) in €	13.401	18.500	32.670
Aufwand Gedenkfeiern in €	1.118	1.100	840
Teilnehmer Jugendbegegnung	0	13	0
Aufwand Begegnungen in Fruges in €	0	4.900	0
Aufwand Begegnungen in Olsberg in €	453	4.759	0
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Anzahl)	1	4	3
Zuschüsse an Sonstige Vereine in €	281	1.384	1.200

Erläuterungen und Perspektiven

Aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie haben 2020 folgende Veranstaltungen nicht stattgefunden, bzw. wurden keine Zuschüsse ausgezahlt:

- Jugendaustausch oder Delegationsbesuche (Ansatz 6.000 EUR). Der Austausch ist für 2021 wieder in Olsberg geplant.
- Der Kulturring hat auf den 2. Zuschuss 2020 in Höhe von 2.500 EUR verzichtet.
- Miete Konzerthalle Nikolausumzug (Ansatz 1.900 EUR).
- Beschilderung Schützenfeste (Ansatz 3.000 EUR)
- Keine musikalische Umrahmung des Volkstrauertages 250 EUR (Kennzahl Aufwand Gedenkfeiern)

Aus dem Bereich bürgerschaftliche Aktivitäten/Zuschüsse an Vereine wurden 9.000 EUR für Investitionszuschüsse Schützenhallen nach 2021 übertragen.

Jahresbericht 2020

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Günnemann, Sabrina

Albers, Laura

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	966,60	966,60	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	944,28	944	0	944,28	0,28	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.244,28	944	0	1.910,88	966,88	0
Personalauszahlungen	14.519,91	21.222	0	22.150,82	928,82	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.984,11	8.470	0	2.279,93	-6.190,07	0
Transferauszahlungen	28.086,02	62.002	0	60.971,77	-1.030,23	10.130
Sonstige Auszahlungen	7.379,26	9.225	0	7.790,49	-1.434,51	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.969,30	100.919	0	93.193,01	-7.725,99	10.130
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.725,02	-99.975	0	-91.282,13	8.692,87	-10.130
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-59.725,02	-99.975	0	-91.282,13	8.692,87	-10.130
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-59.725,02	-99.975	0	-91.282,13	8.692,87	-10.130
Saldo	-59.725,02	-99.975	0	-91.282,13	8.692,87	-10.130

Jahresbericht 2020

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.162,55	91	0	9.358,52	9.267,52	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.785,20	13.000	0	8.415,90	-4.584,10	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.512,56	5.513	0	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	0	600,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	173.927,66	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	205.987,97	19.204	0	23.886,98	4.682,98	0
Personalaufwendungen	100.894,19	103.894	0	103.837,34	-56,66	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.429,53	9.250	0	4.695,95	-4.554,05	0
Bilanzielle Abschreibungen	22.698,97	1.457	0	6.627,52	5.170,52	0
Transferaufwendungen	40.368,70	41.000	0	40.334,97	-665,03	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.464,25	79.810	0	76.510,88	-3.299,12	0
Ordentliche Aufwendungen	249.855,64	235.411	0	232.006,66	-3.404,34	0
Ordentliches Ergebnis	-43.867,67	-216.207	0	-208.119,68	8.087,32	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-43.867,67	-216.207	0	-208.119,68	8.087,32	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-43.867,67	-216.207	0	-208.119,68	8.087,32	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.603,51	19.038	0	16.279,65	-2.758,35	0
Ergebnis	-60.471,18	-235.245	0	-224.399,33	10.845,67	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Bestand Medien Stadtbücherei	15.286	14.497	12.279
Entleihen Stadtbücherei	47.680	43.629	45.556
Bestandsumsatz	3,12	3,01	3,71
Medien je Einwohner	1,05	1,01	0,84
Entleihungen je Einwohner	3,26	2,99	3,13
Zuschuss je Ausleihe in €	4,01	4,41	4,01
Zuschuss je Einwohner in €	13,09	13,19	12,52
Besucher	17.244	18.093	15.826
Öffnungszeiten	1.323	1.310	1.051
Erneuerungsquote	6,60%	4,46%	7,17%
Unterrichtsstunden VHS in Olsberg	4.439	3.166	2.313
Kursteilnehmer VHS in Olsberg	2.121	1.830	1.297
Anzahl der Kurse in Olsberg	175	153	130
Zuschussbedarf der VHS in Olsberg in €	40.522	-132.931	40.868
Zuschussbedarf je Einwohner in Olsberg in €	1,75	-8,98	2,82

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht 2020

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Volkshochschule

Durch die COVID-19-Pandemie konnte die Volkshochschule (VHS) zeitweise gar nicht bzw. nur sehr eingeschränkt ihr Bildungsangebot umsetzen.

Da die VHS aber auch schon vor der Pandemie verstärkt digitale Medien zur Wissensvermittlung nutzte, konnte diese Bildungsform weiter ausgebaut und nun erfolgreich genutzt werden.

Stadtbücherei

Bundesförderung:

Mit dem Soforthilfeprogramm „Vor Ort für Alle“ förderte der Deutsche Bibliotheksverband im Jahr 2020 bundesweit zeitgemäße Bibliothekskonzepte in Kommunen mit bis zu 20.000 Einwohner/innen.

Im Mai 2020 hat sich die Stadtbücherei mit dem Projekt „Return to Lender - zurück zum Verleiher: Medienrückgabe kontaktlos, kundenfreundlich, komfortabel“ um Fördermittel für die Anschaffung einer Außenrückgabebox für Medien beworben und diese auch erhalten. Mit 3.750 EUR wurden 75 Prozent der Anschaffungskosten für die Außenrückgabebox durch Bundesmittel getragen. Seit Anfang November 2020 steht die Außenrückgabebox im gemeinsamen Vorraum von Bücherei und VHS und ermöglicht Kunden die kontaktlose Rückgabe von Medien auch außerhalb der Büchereiöffnungszeiten an 47,5 Wochenstunden. Ein wichtiges Plus an Service und Sicherheit in pandemischen Zeiten.

Jahresbericht 2020

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Rückblick:

Das Haushaltsjahr 2020 ist geprägt von den Auswirkungen der Corona-Pandemie. Am 21. Dezember 2019 hatte die Stadtbücherei noch „Wiedereröffnung“ nach abgeschlossener Umgestaltung zum „Dritten Ort“, dem Wohnzimmer der Stadt gefeiert. Keine drei Monate später, am 16. März 2020 dann der erste Lockdown mit kompletter Schließung. Die Ausleihe und Rückgabe von Medien ist zunächst nicht mehr erlaubt.

Das Büchereiteam nutzt die Schließzeit, in der keine Kundendienste angeboten werden dürfen, für die Entwicklung und Umsetzung eines stimmigen Hygienekonzeptes. Zum Schutz der Kund:innen und Mitarbeiter:innen wird die komplette Verbuchungstheke mit Plexiglasschutzwänden umbaut. Ebenso die Kunden-PC-Arbeitsplätze. Es werden Einkaufskörbe für die Einlasskontrolle angeschafft, um zu gewährleisten, dass sich bei Bibliotheksöffnung nicht mehr als 10 Kunden zeitgleich in der Bücherei aufhalten. Im gemeinsamen Vorraum von Bücherei und VHS wird ein Handdesinfektionsspender installiert. Jedes Medium wird fortan nach Rückgabe mit Flächendesinfektionsmittel abgewaschen bevor es wieder in den Ausleihzyklus kommt. Die Schließzeiten werden auch für dringende Bestandsarbeiten genutzt. So werden z.B. alle Hörbücher (938) und DVDs (863) für die neue Lagerung in platzsparenden Sichttaschen direkt im Kundenbereich umgearbeitet und alphabetisch angeordnet. Ebenso wird der komplette Sachbuchbereich von der Allgemeinen Systematik für Bibliotheken ASB auf Klarschriftsystematik umgestellt.

Am 05. Mai 2021 durfte die Bücherei wieder für Kunden öffnen. Zuvor durfte bereits der Medienabholservice Click & Collect angeboten werden. Die Pandemie zwingt die Bücherei Olsberg wie alle Bibliotheken zu einer temporären Rückentwicklung. Weg vom Ort für Begegnung und Veranstaltungen zurück zum reinen Ausleihort.

Ein längerer Aufenthalt in den Bibliotheksräumen ist zum Schutz der Kund:innen und Mitarbeiter:innen vom Gesetzgeber nicht gewünscht und erlaubt, Veranstaltungen sind verboten oder nur unter Einhaltung strengster Hygieneschutzmaßnahmen möglich. Deshalb sind seit Anfang 2020 alle neuen Möbel mit Absperrband umwickelt und dürfen nicht genutzt werden. Alle Sessel haben Stoffbezüge, können also nicht desinfiziert, und dürfen entsprechend dem Hygienekonzept nicht genutzt werden. Was zeitweise geht, ist die Ausleihe und die Rückgabe von Medien. Für alle Kunden und besonders Kunden aus Risikogruppen auch kontaktlos. Über das gesamte Jahr wechseln sich Phasen in denen ein Büchereibesuch zum Zweck der Ausleihe ohne längeren Aufenthalt möglich ist mit Phasen von Click & Meet und Click & Collect ab, abhängig von den ständig wechselnden und jeweils geltenden Bestimmungen der Coronaschutzverordnung NRW.

Einblick - Das Jahr 2020 in Zahlen:

2019 2020 Abweichung

Öffnungsstunden 1.310 1.051 - 19,77%

Besucher 18.093 15.826 - 12,53%

Medien Entleihungen 43.629 45.556 + 4,42%

davon E-Medien via Onleihe24 7.478 9.924 + 32,71%

2020 konnte die Stadtbücherei pandemiebedingt mit 1.051 Öffnungsstunden 259 Stunden (19,77%) weniger für Publikum öffnen als im Jahr 2019. Obwohl fast 20% weniger Öffnungszeiten angeboten werden durften, betrug der Rückgang an Besuchern nur 12,53%. Das Angebot wurde also tatsächlich, wann immer möglich, intensiver genutzt. Die Ausleihe von Medien ist sogar um 4,42% gestiegen. An der

Jahresbericht 2020

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Steigerung der Ausleihzahlen hat die Ausleihe digitaler Medien über die Onleihe24 einen erheblichen Anteil, war sie doch zu Zeiten der kompletten Schließung die einzige Möglichkeit der Literaturversorgung für die Kunden.

Jahresbericht 2020

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

- Veranstaltungsarbeit:

2019 2020 Corona

Veranstaltungen: 36 9

Teilnehmer: 977 203

Die Stadtbücherei hat trotz gravierender Einschränkungen der Veranstaltungsarbeit durch die Pandemie auch im Jahr 2020 in den Sommerferien den „neuen“ SommerLeseClub angeboten. Beim neuen SLC kann jeder ganz ohne Altersbeschränkung teilnehmen und zwar alleine oder in Teams bis zu 5 Personen. 47 Menschen in 13 Teams und 7 Einzelleser haben unter Pandemiebedingungen am Sommerleseclub teilgenommen. Der Altersdurchschnitt lag bei 18,6 Jahren. Die Oskar Verleihung für die Gewinner erfolgte Corona konform teamweise an Einzelterminen.

Auch 2020 wurde in den Sommerferien ein Manga-Workshop mit der Mangaka Alexandra Völker angeboten. Wo im Vorjahr noch 28 Kinder fröhlich gezeichnet und gebastelt haben, durften 2020 nur 11 Kinder unter strengen Hygieneauflagen teilnehmen.

Finanzen:

Die Pandemiebedingt deutlich verringerten Öffnungszeiten und Möglichkeiten des Büchereibesuches führten zu Mindereinnahmen aus Gebühren. Durch das Veranstaltungsverbot konnten aber z.B. Mittel für Veranstaltungsarbeit nicht verausgabt werden.

Trotz widriger Umstände durch die Coronapandemie liegt das positive Jahresergebnis insgesamt unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Klassenführungen, Vorlesepatenstammtische & Kamishibaitheater durften nicht angeboten werden.

Jahresbericht 2020

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
27201 Stadtbücherei						
Investitionszuwendungen vom Land						
27201-6811000000	34.771	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
27201-7831000000	24.449	0	0	16.375,63	16.375,63	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
27201-7832000000	20.508	0	0	0,00	0,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
27201-7834000000	12.137	15.000	0	12.142,90	-2.857,10	0
Saldo	-22.323	-15.000	0	-28.518,53	-13.518,53	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	34.771	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	57.094	15.000	0	28.518,53	13.518,53	0
Saldo	-22.323	-15.000	0	-28.518,53	-13.518,53	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Haushaltsjahr 2019 hat die Stadtbücherei Olsberg 49.640 EUR Landesmittel für die Neugestaltung der Stadtbücherei erhalten. Leider kam es bei der Lieferung der Technik (6 iPads, 3 Multifunktionsdrucker inklusive Bildschirmen, Monitor für Playstation und VR-Brille) und einem Teil der Präsentationsmöbel (Gaming Wall) zu Lieferverzögerungen. Die Lieferung erfolgte erst Anfang 2020, weshalb die Buchung der Rechnungen auch erst 2020 erfolgen konnte.

Jahresbericht 2020

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.369,13	0	0	4.129,00	4.129,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.785,20	13.000	0	8.429,90	-4.570,10	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.512,56	5.513	0	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	0	600,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	173.927,66	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.194,55	19.113	0	18.671,46	-441,54	0
Personalauszahlungen	100.618,92	103.894	0	104.093,70	199,70	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.879,55	9.250	0	6.021,14	-3.228,86	0
Transferauszahlungen	40.368,70	41.000	0	40.334,97	-665,03	0
Sonstige Auszahlungen	242.962,96	64.810	0	65.027,52	217,52	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	388.830,13	218.954	0	215.477,33	-3.476,67	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-183.635,58	-199.841	0	-196.805,87	3.035,13	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.770,87	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.770,87	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	57.094,16	15.000	0	28.518,53	13.518,53	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.094,16	15.000	0	28.518,53	13.518,53	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.323,29	-15.000	0	-28.518,53	-13.518,53	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-205.958,87	-214.841	0	-225.324,40	-10.483,40	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-205.958,87	-214.841	0	-225.324,40	-10.483,40	0
Saldo	-205.958,87	-214.841	0	-225.324,40	-10.483,40	0

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.673,02	63.698	0	63.653,00	-45,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,63	350	0	348,63	-1,37	0
Ordentliche Erträge	64.021,65	64.048	0	64.001,63	-46,37	0
Personalaufwendungen	19.364,03	18.143	0	18.450,12	307,12	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.173,55	31.400	0	31.072,63	-327,37	0
Bilanzielle Abschreibungen	4.781,02	4.753	0	4.761,00	8,00	0
Transferaufwendungen	51.279,66	68.900	0	59.704,12	-9.195,88	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.774,51	72.550	0	71.495,34	-1.054,66	0
Ordentliche Aufwendungen	168.372,77	195.746	0	185.483,21	-10.262,79	0
Ordentliches Ergebnis	-104.351,12	-131.698	0	-121.481,58	10.216,42	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-104.351,12	-131.698	0	-121.481,58	10.216,42	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-104.351,12	-131.698	0	-121.481,58	10.216,42	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.914,63	8.632	0	6.526,75	-2.105,25	0
Ergebnis	-120.265,75	-140.330	0	-128.008,33	12.321,67	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	1,00	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	-1,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Mitglieder in Sportvereinen	6.745	6.936	6.798
Organisationsgrad	45,74%	46,86%	46,92%
Anzahl Sportvereine	30	29	28
Zuschussbedarf an Vereine je Mitglied in €	7,23	7,39	8,04
Zuschussbedarf an Vereine je Einwohner in €	3,31	3,46	3,77

Erläuterungen und Perspektiven

Auch der Bereich Sport hat stark unter den Auswirkungen der Pandemie gelitten. Die Sportvereine mussten weitestgehend den Sportbetrieb einstellen. Wettkämpfe fanden nicht statt.

Insgesamt wurden rd. 5.900 EUR weniger Sportfördermittel ausgezahlt, da es nur wenige Aktivitäten gab, Übungsleiterfortbildungen oder Baumaßnahmen an den Sportstätten fanden nicht statt.

Auch die Bewirtschaftung der städtischen Sportanlagen wurde reduziert, so dass hier geringere Aufwendungen von rd. 5.300 EUR zu verzeichnen sind.

Jahresbericht 2020

Produkt B1230
Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42404 Turnhalle Bigge						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
42404-7831000000	0	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Saldo	0	-1.000	0	0,00	1.000,00	0

42405 Hochsauerlandstadion

AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
42405-7831000000	1.616	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-1.616	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	1.616	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Saldo	-1.616	-1.000	0	0,00	1.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Es wurden keine Beschaffungen getätigt.

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	60.000	0	60.000,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,63	350	0	348,63	-1,37	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.348,63	60.350	0	60.348,63	-1,37	0
Personalauszahlungen	19.336,63	18.143	0	18.515,94	372,94	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.763,12	31.400	0	30.431,54	-968,46	0
Transferauszahlungen	56.298,84	68.900	0	59.504,12	-9.395,88	0
Sonstige Auszahlungen	70.738,39	72.550	0	71.531,46	-1.018,54	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.136,98	190.993	0	179.983,06	-11.009,94	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.788,35	-130.643	0	-119.634,43	11.008,57	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.616,02	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.616,02	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.616,02	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-111.404,37	-131.643	0	-119.634,43	12.008,57	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-111.404,37	-131.643	0	-119.634,43	12.008,57	0
Saldo	-111.404,37	-131.643	0	-119.634,43	12.008,57	0

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2020

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.1**

**Bürgerservice
Öffentliche Ordnung**

**Jahresbericht 2020
für den Fachbereich 2
Teilbudget 2.1
- Bürgerservice und öffentliche Ordnung -**

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets „Bürgerservice, Öffentliche Ordnung“ 2020 hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 187.000 € verbessert. Die Ursachen sind in den nachfolgenden Produkten beschrieben.

Grundsätzlich war das Haushaltsjahr 2020 geprägt von der Bewältigung der Corona Pandemie.

Seit Beginn Corona Pandemie im März 2020 arbeiten die Mitarbeiter des Ordnungsamtes an der Belastungsgrenze. Die Corona-Krise führt zu Mehrarbeit. Nächtliches Feiern ohne Mindestabstand und Mund-Nase-Schutz, lückenhafte Gästelisten in Gastronomie-Betrieben sowie Quarantäneverstöße und Verstöße gegen Versammlungsverbote sind beispielhafte Vorgehen, gegen die eingeschritten werden musste.

Generell wurde versucht, die Regelungen der Coronaschutzverordnung kommunikativ umzusetzen. Das Ordnungsamt wurde bei Schwerpunktkontrollen durch Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter aus der Verwaltung unterstützt.

Die Zusammenarbeit und Ordnungspartnerschaft mit der Polizei konnte – gerade in den Abend- und Nachtstunden und an den Wochenenden - intensiviert werden.

Besonders die häufig wechselnden Verordnungen des Landes, die sehr kurzfristig den Kommunen zur Verfügung gestellt wurden, erforderten viel Vorbereitungszeit und führten zu einer Flut von Nachfragen aus der Bevölkerung.

2. Einzelbetrachtung

Produkt B2110 - Bürgerservice -

Aufgrund der COVID-19 Pandemie und die damit verbundenen Folgen wie z.B. Reiseverbote oder auch das eingeschränkte Reiseverhalten führten zu einer starken Abnahme der beantragten Ausweisdokumente. Dies macht sich vor allem bei den Zahlen der beantragten Reisespässe (Reisen außerhalb der EU) bemerkbar.

Produkt B2111 - Personenstandswesen -

Beim Standesamt Olsberg wurden trotz der Corona-Pandemie im Vergleich zu den letzten drei Jahren mehr Ehen geschlossen. Insgesamt 66.

Produkt B2120 - Wahlen und Statistik -

Infolge der Corona Pandemie ergaben sich deutliche Mehraufwendungen beim der Kommunalwahl durch die stärkere Nutzung der Briefwahl und die zusätzlichen Hygienemaßnahmen in den Wahllokalen.

Produkt B2130 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung -

Eine Verbesserung um 12.000 € ist eingetreten, da prognostizierte ordnungsbehördliche Maßnahmen nicht im geplanten Umfang vorgefallen sind und Bestattungskosten erstattet wurden.

Die einhergehenden Verstöße gegen die Coronaschutzverordnung übertreffen die erhobenen Bußgelder der Vorjahre um 5.500 €.

Produkt B2131 - Gewerbe, Messen, Volksfeste -

Durch den Ausfall zahlreicher Veranstaltungen ergeben sich Mindereinnahmen im Bereich der gastronomischen Verwaltungsgebühren.

Produkt 2150 - Feuerschutz und Großschadensereignisse -

Im Bereich Feuerschutz konnte ein positives Ergebnis i.H.v. 30.000 € erzielt werden.

Die Mehreinnahmen sind durch eine Steigerung bei den kostenpflichtigen Einsätzen begründet. Der Einsatzdienst konnte unter Beachtung der notwendigen Corona-Infektionsschutzmaßnahmen ganzjährig sichergestellt werden. Der Übungsdienst war allerdings sehr stark eingeschränkt. Daher konnten nicht alle eingeplanten Mittel für die Aus- und Fortbildung in Anspruch genommen werden. Die Ausbildung in Präsenzform wurde, soweit möglich, auf webbasierte Formate umgestellt.

Produkt 2160 - Natur- und Umweltschutz -

Das positive Ergebnis beträgt 30.000 €.

In der Jahresrechnung sind noch Baukosten in Höhe von 10.000 € aufgeführt, die jedoch nachträglich in das Jahr 2021 übertragen worden sind und für die Errichtung von Fahrradgaragen an den Bahnhöfen vorgesehen sind.

Die Kosteneinsparungen i.H.v. 10.000 € bei den Planungskosten für die Umgestaltung der Gierskopp/Medebach ergeben sich durch die Verschiebung der weiteren Planung in das Jahr 2021. Die Planung und Abwicklung der Umgestaltung der Gierskopp/Medebach wurden aufgrund zusätzlicher Klimaschutzmaßnahmen in den Fachbereich 3 verlagert. Die finanzielle Darstellung der Gewässerumgestaltungsmaßnahmen wird aber weiterhin im Fachbereich 2 dargestellt.

Außerdem wurden 17.300 € in das Produkt "Forsten" übertragen, um dort die Haushaltstelle "Holzrückekosten" zu verstärken.

Es sind geringere Bauhofkosten für die Gehölzpflege und geringere Unterhaltungs- bzw. Instandhaltungskosten an den Gewässern angefallen.

Die Erträge (15.000 €) in der Buchungsstelle Ökopool basieren auf der Teilablösung für Ausgleichsmaßnahmen zur Umsetzung des B-Planes "Wohngebiet Bottschüre Süd".

Produkt 2161 - Forsten -

Entgegen aller Prognosen konnte eine Ergebnisverbesserung i.H.v. 32.000 € in diesem Produkt erzielt werden. Diese Entwicklung ist in der Zeit der massiven Borkenkäferplage eher ungewöhnlich.

Ausschlaggebend hierfür waren allerdings die Fördergelder des Landes in Höhe von 36.000 € für die Aufarbeitung des befallenen Käferholzes.

Durch den dramatischen Verfall des Holzpreises auf Grund der bekannten Borkenkäferschäden wurden ca. 9.000 € geringere Verkaufserlöse erzielt.

Produkt 2162 - Abfallwirtschaft und Beratung -

Erstmals, nach über 25 Jahren, konnte der Abfallgebührenhaushalt in 2020 nicht ausgeglichen werden. Alle zus. Kosten, Einsparungen und Einnahmen haben zu einer Unterdeckung von ca. 20.000 € geführt, die über eine Zuführung aus allg. Haushaltsmitteln auszugleichen ist.

Folgende Gründe sind für das Jahresergebnis ausschlaggebend:

- höhere Abfuhrkosten auf Grund einer zusätzlichen Abfuhr beim Restabfall, 14 statt 13 Abfahren (ca. 6.500 €)
- 170 Abholaufträge beim Sperrmüll zusätzlich. Hierdurch ca. 17.000 € höhere Entsorgungskosten.

- ca. 160 t höheres Restabfallaufkommen, als bei der Kalkulation angenommen. Mehrkosten ca. 32.000 €
- zusätzliche Gebühreneinnahmen aus Veränderungen durch Gefäßtausche ca. 21.000 €
- zusätzliche Einnahmen durch höhere Anzahl Sperrmüllaufträge ca. 7.600 €.
- Einsparungen in Höhe von ca. 10.400 € bei der Entsorgung des Elektroschrotts entstanden durch die Verschiebung der Kostenbeteiligung an der Übergabestelle um 1 Jahr.
- Einsparungen bei der Entsorgung von Bioabfall ca. 3.500 €.

Des Weiteren ergeben sich Abweichungen gegenüber der Planung bei den Gefäßmieten, Abfuhrkosten, Personalkosten, Bauhofkosten und den Entgelten für DSD. Aus steuerlichen Vorgaben sind diese Kosten und Einnahmen aus dem Produkt "Abfallwirtschaft und -beratung in ein neues Produkt "DSD" ausgegliedert worden.

Die zur Verfügung stehende Entnahme aus der Gebührenausschleichsrücklage konnte die insgesamt höheren Kosten nicht auffangen.

Produkt 2163 - DSD -

Da die Kosten für die Mitbenutzung der Altpapiertonne durch die Dualen Systeme und die entsprechenden Entgeltzahlungen, sowie die Entgeltzahlungen für die Reinigung der Glascontainerstandorte und Abfallberatung umsatzsteuerpflichtig sind, wurden alle Einnahmen und Ausgaben diesem neuen Produkt „2163 DSD“ zugeordnet und sind nicht mehr Bestandteil der Abfallgebührenkalkulation.

Produkt 2180 - Verkehr -

Aufgrund der Pandemielage und der damit einhergehenden geringen Verkehrsmobilität wurden weniger Verkehrsverstöße im ruhenden Verkehr begangen.

Größere Einsparungen wurden in den Bereichen Instandhaltung des Infrastrukturvermögens bei Buswartehallen erzielt, da im Jahr 2020 erfreulicherweise keine Vandalismusschäden oder Sturmschäden an den Bushaltestellen aufgetreten sind. In Zusammenhang mit den Bauhofleistungen wurden Einsparungen i.H.v. ca. 22.000 Euro erzielt.

Die eingeplanten Kosten für alternative Mobilitätstickets wurden nicht in Anspruch genommen. Die Nachtbusse waren wegen Corona eingeschränkt im Einsatz (Minderausgaben von ca. 12.000 Euro).

Am Bahnhof Olsberg gab es keine Vandalismusschäden. Auch waren nur geringe Ausgaben für den Winterdienst notwendig. Daher reduzierten sich die Ausgaben um ca. 20.000 Euro.

Investitionsplan

Produkt 2150 - Feuerschutz und Großschadensereignisse -

Mit der Investition zur Umstellung von Normaldruck auf Überdruck im Bereich des Atemschutzes wurde begonnen. Außerdem wurden eine Tragkraftspritzenpumpe, sowie ein Hebekissen und zwei Spreizer beschafft. In die persönliche Schutzausrüstung wurde, wie in den vergangenen Jahren, weiter investiert, um die Funktionalität zu erhalten.

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, 11. Juni 2021

Gez. Marco Sudbrak
Fachbereichsleiter

Gez. Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Gez. Stefan Kotthoff
Kämmerer

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.576	127.765	0	177.452,30	49.687	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.250.317	1.260.405	0	1.294.739,47	34.334	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.893	113.550	0	102.992,58	-10.557	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.792	21.200	0	24.439,95	3.240	0
Sonstige ordentliche Erträge	26.781	26.050	0	31.057,82	5.008	0
Aktivierte Eigenleistungen	4.803	0	0	258,30	258	0
Ordentliche Erträge	1.540.162	1.548.970	0	1.630.940,42	81.970	0
Personalaufwendungen	592.459	573.871	0	543.468,23	-30.403	0
Versorgungsaufwendungen	107.190	87.209	0	92.659,25	5.450	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.258.854	1.332.300	8.500	1.333.536,91	1.237	0
Bilanzielle Abschreibungen	152.083	149.698	0	158.730,04	9.032	0
Transferaufwendungen	4.500	20.000	0	8.484,79	-11.515	11.510
Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.223	337.100	0	288.463,03	-48.637	3.400
Ordentliche Aufwendungen	2.386.309	2.500.178	8.500	2.425.342,25	-74.836	14.910
Ordentliches Ergebnis	-846.147	-951.208	-8.500	-794.401,83	156.806	-14.910
Finanzerträge	5	0	0	2,20	2	0
Finanzergebnis	5	0	0	2,20	2	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-846.142	-951.208	-8.500	-794.399,63	156.808	-14.910
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-846.142	-951.208	-8.500	-794.399,63	156.808	-14.910
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	102.116	121.300	0	99.697,55	-21.602	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.968	214.429	0	162.355,00	-52.074	0
Ergebnis	-954.994	-1.044.337	-8.500	-857.057,08	187.280	-14.910
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	5.384	0	0	0,00	0	0
Verrechnungssaldo	5.384	0	0	0,00	0	0

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.210	6.000	0	46.662,26	40.662	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.223.766	1.250.405	0	1.296.446,34	46.041	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.781	113.550	0	118.895,52	5.346	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.255	21.200	0	29.476,60	8.277	0
Sonstige Einzahlungen	66.265	26.050	0	76.343,42	50.293	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5	0	0	2,20	2	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.422.281	1.417.205	0	1.567.826,34	150.621	0
Personalauszahlungen	600.460	567.041	0	545.870,47	-21.171	0
Versorgungsauszahlungen	199.537	87.209	0	92.659,25	5.450	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.280.694	1.315.800	8.500	1.261.426,13	-54.374	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	5.183,48	5.183	0
Transferauszahlungen	7.403	20.000	0	6.419,12	-13.581	11.510
Sonstige Auszahlungen	314.094	337.100	0	313.857,56	-23.242	3.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.402.188	2.327.150	8.500	2.225.416,01	-101.734	14.910
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-979.907	-909.945	-8.500	-657.589,67	252.355	-14.910
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.158	72.000	0	74.680,53	2.681	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.313	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.471	72.000	0	74.680,53	2.681	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.495	58.100	48.100	40.709,84	-17.390	10.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	166.310	182.500	0	137.689,65	-44.810	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	176.805	240.600	48.100	178.399,49	-62.201	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.334	-168.600	-48.100	-103.718,96	64.881	-10.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.022.241	-1.078.545	-56.600	-761.308,63	317.236	-24.910
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.022.241	-1.078.545	-56.600	-761.308,63	317.236	-24.910
Saldo	-1.022.241	-1.078.545	-56.600	-761.308,63	317.236	-24.910

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	152.161	123.180	0	122.990,59	-189	0
Ergebnis	-152.161	-123.180	0	-122.990,59	189	0

Produkt B2110

Bürgerservice

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	95.583	88.222	0	74.029,75	-14.192	0
Aufwendungen	248.071	289.953	0	236.674,10	-53.279	0
Ergebnis	-152.488	-201.731	0	-162.644,35	39.087	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	12.996	12.000	0	12.270,50	271	0
Aufwendungen	76.463	65.990	0	63.930,44	-2.060	0
Ergebnis	-63.468	-53.990	0	-51.659,94	2.330	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	14.774	4.000	0	6.262,09	2.262	0
Aufwendungen	25.164	37.052	0	39.982,67	2.931	0
Ergebnis	-10.390	-33.052	0	-33.720,58	-669	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	5.059	5.500	0	11.808,54	6.309	0
Aufwendungen	83.319	77.718	0	71.839,94	-5.878	0
Ergebnis	-78.259	-72.218	0	-60.031,40	12.187	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	9.345	7.000	0	6.178,20	-822	0
Aufwendungen	24.790	19.702	0	16.368,65	-3.333	0
Ergebnis	-15.445	-12.702	0	-10.190,45	2.512	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	135.392	102.420	0	131.069,24	28.649	0
Aufwendungen	341.698	298.671	0	297.392,97	-1.278	3.400
Ergebnis	-206.306	-196.251	0	-166.323,73	29.927	-3.400

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	18.532	15.000	0	17.671,00	2.671	0
Aufwendungen	61.142	78.036	0	50.184,11	-27.852	0
Ergebnis	-42.610	-63.036	0	-32.513,11	30.523	0

Produkt B2161

Forsten

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	78.234	96.650	0	122.910,62	26.261	0
Aufwendungen	91.503	118.709	0	113.217,42	-5.492	0
Ergebnis	-13.269	-22.059	0	9.693,20	31.752	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.106.615	1.149.847	0	1.125.363,61	-24.483	0
Aufwendungen	1.106.615	1.114.347	0	1.145.388,71	31.042	0
Ergebnis	0	35.500	0	-20.025,10	-55.525	0

Produkt B2163

Duales System Deutschland

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	56.217,74	56.218	0
Aufwendungen	0	35.500	0	53.188,97	17.689	0
Ergebnis	0	-35.500	0	3.028,77	38.529	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	82.083	99.600	0	78.911,25	-20.689	0
Aufwendungen	102.397	122.169	0	101.077,33	-21.092	0
Ergebnis	-20.314	-22.569	0	-22.166,08	403	0

Produkt B2180

Verkehr

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	83.671	90.031	0	87.947,63	-2.083	0
Aufwendungen	283.953	333.580	8.500	275.461,35	-58.119	11.510
Ergebnis	-200.282	-243.549	-8.500	-187.513,72	56.035	-11.510

Fachbereichsbudget FB21

Fachbereichsbudget FB21

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.642.283	1.670.270	0	1.730.640,17	60.370	0
Aufwendungen	2.597.276	2.714.607	8.500	2.587.697,25	-126.910	14.910
Ergebnis	-954.994	-1.044.337	-8.500	-857.057,08	187.280	-14.910

Jahresbericht 2020

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Guntermann, Meinolf

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	95.834,65	73.965	0	73.711,68	-253,32	0
Versorgungsaufwendungen	38.474,08	42.316	0	43.908,23	1.592,23	0
Ordentliche Aufwendungen	134.308,73	116.281	0	117.619,91	1.338,91	0
Ordentliches Ergebnis	-134.308,73	-116.281	0	-117.619,91	-1.338,91	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-134.308,73	-116.281	0	-117.619,91	-1.338,91	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-134.308,73	-116.281	0	-117.619,91	-1.338,91	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.852,59	6.899	0	5.370,68	-1.528,32	0
Ergebnis	-152.161,32	-123.180	0	-122.990,59	189,41	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Mitarbeiter/innen im Fachbereich	23	22	22
- davon Beamte (davon in Teilzeit)	5 (1)	5 (1)	4 (1)
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	17 (8)	17 (8)	18 (8)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	51	51	49
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	51 (39)	51 (40)	49 (36)

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	104.393,46	73.965	0	74.504,33	539,33	0
Versorgungsauszahlungen	69.073,78	42.316	0	43.908,23	1.592,23	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.467,24	116.281	0	118.412,56	2.131,56	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-173.467,24	-116.281	0	-118.412,56	-2.131,56	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-173.467,24	-116.281	0	-118.412,56	-2.131,56	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-173.467,24	-116.281	0	-118.412,56	-2.131,56	0
Saldo	-173.467,24	-116.281	0	-118.412,56	-2.131,56	0

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72,00	72	0	12,00	-60,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.281,48	88.000	0	74.013,70	-13.986,30	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	229,70	150	0	4,05	-145,95	0
Ordentliche Erträge	95.583,18	88.222	0	74.029,75	-14.192,25	0
Personalaufwendungen	151.118,37	175.278	0	153.185,66	-22.092,34	0
Bilanzielle Abschreibungen	72,00	71	0	11,00	-60,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.024,05	69.650	0	54.722,26	-14.927,74	0
Ordentliche Aufwendungen	221.214,42	244.999	0	207.918,92	-37.080,08	0
Ordentliches Ergebnis	-125.631,24	-156.777	0	-133.889,17	22.887,83	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-125.631,24	-156.777	0	-133.889,17	22.887,83	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-125.631,24	-156.777	0	-133.889,17	22.887,83	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.856,57	44.954	0	28.755,18	-16.198,82	0
Ergebnis	-152.487,81	-201.731	0	-162.644,35	39.086,65	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Einwohner Hauptwohnung	14.591	14.550	14.558
Einwohner Nebenwohnung	1.137	994	760
Geburten/Sterbefälle	136 / 178	143 / 166	136 / 143
Ausgestellte Personaldokumente	2.337	2.566	2.024
Zuzüge/Wegzüge	818 / 977	699 / 742	667 / 648
Gewerbeanmeldungen/-abmeldungen	87 / 93	114 / 114	104 / 112
Fahrzeugscheinänderungen und Kfz-Abmeldungen	105	131	127
Elternbeiträge Kindertageseinrichtungen	473	485	492
Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	100	128	130
Elternbeiträge Kindertagespflege	25	39	40
Jubiläen	210	342	231

Erläuterungen und Perspektiven

Besonderheiten im Jahr 2020:

Kontrolle der Nebenwohnsitze:

Im Jahr 2020 hat der Bürgerservice mit der Kontrolle von älteren Nebenwohnsitzen begonnen (Nebenwohnsitze die bis zum 31.12.2010 angemeldet wurden und bis heute im Melderegister als aktiv gespeichert waren / sind). Aus dieser Kontrolle ergibt sich eine höhere Anzahl von Abmeldungen der Nebenwohnsitze (einige Personen waren bereits verstorben - fehlende Rückmeldungen der Stadtverwaltungen der Hauptwohnsitze). Es wurde festgestellt, dass die Abmeldungen von nicht mehr aktiven Nebenwohnsitzen durch viele Bürger vergessen wurden (jeder ist laut Bundesmeldegesetz, selber meldepflichtig). Ein weiterer Grund sind fehlende technische Übermittlungen / Probleme zwischen den Behörden.

Jahresbericht 2020

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Klauke, Shari

Loobes, Jessica

Priebisch, Brigitte

Vollmer, Mareike

Eine weitere Nebenwohnsitz Kontrolle für Anmeldungen nach dem 01.01.2011 bis 31.12.2018 wird folgen.

COVID-19 Pandemie:

Aufgrund der COVID-19 Pandemie und die damit verbundenen Folgen wie z.B. Reiseverbote oder auch das eingeschränkte Reiseverhalten der Bürger führten zu einer starken Abnahme der beantragten Ausweisdokumente. Dies macht sich vor allem bei den Zahlen der beantragten Reisepässe (Reisen außerhalb der EU) bemerkbar. Die ausgestellten Reisepässe betrugen im Jahr 2019 insgesamt 531 Stück und in 2020 nur noch 251 Stück.

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

12201 Bürgerservice

AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto

12201-7831000000	0	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
------------------	---	-------	---	------	-----------	---

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

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Saldo	0	-1.000	0	0,00	1.000,00	0

Jahresbericht 2020

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.134,38	88.000	0	73.857,50	-14.142,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	229,70	150	0	4,05	-145,95	0
Sonstige Einzahlungen	39.863,47	0	0	31.954,00	31.954,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.227,55	88.150	0	105.815,55	17.665,55	0
Personalauszahlungen	151.367,51	175.278	0	153.493,90	-21.784,10	0
Sonstige Auszahlungen	107.956,34	69.650	0	85.599,46	15.949,46	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.323,85	244.928	0	239.093,36	-5.834,64	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.096,30	-156.778	0	-133.277,81	23.500,19	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-124.096,30	-157.778	0	-133.277,81	24.500,19	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-124.096,30	-157.778	0	-133.277,81	24.500,19	0
Saldo	-124.096,30	-157.778	0	-133.277,81	24.500,19	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Steinrücken, Sonja

Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.713,50	11.550	0	11.730,50	180,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	282,00	450	0	540,00	90,00	0
Ordentliche Erträge	12.995,50	12.000	0	12.270,50	270,50	0
Personalaufwendungen	61.785,79	54.218	0	53.830,46	-387,54	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	481,64	500	0	376,47	-123,53	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.333,14	2.000	0	1.235,21	-764,79	0
Ordentliche Aufwendungen	63.600,57	56.718	0	55.442,14	-1.275,86	0
Ordentliches Ergebnis	-50.605,07	-44.718	0	-43.171,64	1.546,36	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-50.605,07	-44.718	0	-43.171,64	1.546,36	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-50.605,07	-44.718	0	-43.171,64	1.546,36	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.862,91	9.272	0	8.488,30	-783,70	0
Ergebnis	-63.467,98	-53.990	0	-51.659,94	2.330,06	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Beurkundete Sterbefälle	101	94	70
Eheschließungen	53	58	66
Beurkundungen von Personenstandsfällen Deutscher im Ausland	0	2	0
Vaterschaftsanerkennungen	17	18	13

Erläuterungen und Perspektiven

Beim Standeamt Olsberg wurden trotz der Corona-Pandemie im Vergleich zu den letzten drei Jahren mehr Ehen geschlossen. Die Zahl der Sterbefälle ist leicht gesunken.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.980,50	11.550	0	11.755,50	205,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	450	0	540,00	90,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.980,50	12.000	0	12.295,50	295,50	0
Personalauszahlungen	61.787,76	54.218	0	53.818,85	-399,15	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	481,64	500	0	376,47	-123,53	0
Sonstige Auszahlungen	1.333,14	2.000	0	1.235,21	-764,79	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.602,54	56.718	0	55.430,53	-1.287,47	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.622,04	-44.718	0	-43.135,03	1.582,97	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.622,04	-44.718	0	-43.135,03	1.582,97	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-50.622,04	-44.718	0	-43.135,03	1.582,97	0
Saldo	-50.622,04	-44.718	0	-43.135,03	1.582,97	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	600,00	600,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.773,63	4.000	0	5.662,09	1.662,09	0
Ordentliche Erträge	14.773,63	4.000	0	6.262,09	2.262,09	0
Personalaufwendungen	8.853,64	13.061	0	8.642,15	-4.418,85	0
Versorgungsaufwendungen	3.607,00	4.307	0	4.807,50	500,50	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.444,17	16.800	0	23.921,73	7.121,73	0
Ordentliche Aufwendungen	22.904,81	34.168	0	37.371,38	3.203,38	0
Ordentliches Ergebnis	-8.131,18	-30.168	0	-31.109,29	-941,29	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.131,18	-30.168	0	-31.109,29	-941,29	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-8.131,18	-30.168	0	-31.109,29	-941,29	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.259,28	2.884	0	2.611,29	-272,71	0
Ergebnis	-10.390,46	-33.052	0	-33.720,58	-668,58	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Wahlberechtigte		11.437	
Wahlbeteiligung BT-Wahl			
Wahlhelfer BT-Wahl			
Wahlbeteiligung LT-Wahl			
Wahlhelfer LT-Wahl			
Wahlbeteiligung Kommunalwahl			59,67 %
Wahlhelfer Kommunalwahl			192
Wahlbeteiligung Europawahl		64,75%	
Wahlhelfer Europawahl		168	
Anzahl eigene Auswertungen	25	20	15

Erläuterungen und Perspektiven

Infolge der Coronapandemie ergaben sich deutliche Mehraufwendungen durch die stärkere Nutzung der Briefwahl und die zusätzlichen Hygienemaßnahmen in den Wahllokalen.

Jahresbericht 2020

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	600,00	600,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.500,00	4.000	0	8.273,63	4.273,63	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.500,00	4.000	0	8.873,63	4.873,63	0
Personalauszahlungen	9.257,11	10.099	0	8.901,70	-1.197,30	0
Versorgungsauszahlungen	4.471,65	4.307	0	4.807,50	500,50	0
Sonstige Auszahlungen	10.444,17	16.800	0	23.921,73	7.121,73	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.172,93	31.206	0	37.630,93	6.424,93	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.672,93	-27.206	0	-28.757,30	-1.551,30	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.672,93	-27.206	0	-28.757,30	-1.551,30	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-17.672,93	-27.206	0	-28.757,30	-1.551,30	0
Saldo	-17.672,93	-27.206	0	-28.757,30	-1.551,30	0

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.427,00	1.500	0	1.383,50	-116,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.918,27	3.000	0	3.696,54	696,54	0
Sonstige ordentliche Erträge	714,18	1.000	0	6.728,50	5.728,50	0
Ordentliche Erträge	5.059,45	5.500	0	11.808,54	6.308,54	0
Personalaufwendungen	41.519,87	40.575	0	44.032,61	3.457,61	0
Versorgungsaufwendungen	13.280,98	2.872	0	3.205,00	333,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.623,57	20.000	0	12.928,93	-7.071,07	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.024,33	6.000	0	4.347,12	-1.652,88	0
Ordentliche Aufwendungen	73.448,75	69.447	0	64.513,66	-4.933,34	0
Ordentliches Ergebnis	-68.389,30	-63.947	0	-52.705,12	11.241,88	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-68.389,30	-63.947	0	-52.705,12	11.241,88	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-68.389,30	-63.947	0	-52.705,12	11.241,88	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.870,11	8.271	0	7.326,28	-944,72	0
Ergebnis	-78.259,41	-72.218	0	-60.031,40	12.186,60	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Ordnungswidrigkeitenverfahren (ohne Ruhender Verkehr)	6	6	49
Beseitigung abgemeldeter Kraftfahrzeuge	10	6	3
Unterbringung von Fundtieren	31	16	17
Einweisungen nach PsychKG	9	12	14
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	250	104	94
Schulzuführungen	0	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Aufgrund der Pandemielage und einhergehende Verstöße gegen die Coronaschutzverordnung übertreffen die erhobenen Bußgelder die Ergebnisse der Vorjahre um ein Vielfaches.

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 2020

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Burmann, Marco

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.707,60	1.500	0	1.443,50	-56,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.563,82	3.000	0	3.700,10	700,10	0
Sonstige Einzahlungen	1.636,11	1.000	0	5.276,87	4.276,87	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.907,53	5.500	0	10.420,47	4.920,47	0
Personalauszahlungen	43.057,33	38.600	0	44.076,51	5.476,51	0
Versorgungsauszahlungen	29.824,05	2.872	0	3.205,00	333,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.133,36	20.000	0	11.529,93	-8.470,07	0
Sonstige Auszahlungen	2.011,16	6.000	0	2.436,85	-3.563,15	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.025,90	67.472	0	61.248,29	-6.223,71	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.118,37	-61.972	0	-50.827,82	11.144,18	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-85.118,37	-61.972	0	-50.827,82	11.144,18	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-85.118,37	-61.972	0	-50.827,82	11.144,18	0
Saldo	-85.118,37	-61.972	0	-50.827,82	11.144,18	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Burmann, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.345,00	7.000	0	6.178,20	-821,80	0
Ordentliche Erträge	9.345,00	7.000	0	6.178,20	-821,80	0
Personalaufwendungen	14.891,21	12.259	0	9.855,15	-2.403,85	0
Versorgungsaufwendungen	7.723,16	4.307	0	4.807,50	500,50	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393,76	1.800	0	194,62	-1.605,38	0
Ordentliche Aufwendungen	23.008,13	18.366	0	14.857,27	-3.508,73	0
Ordentliches Ergebnis	-13.663,13	-11.366	0	-8.679,07	2.686,93	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.663,13	-11.366	0	-8.679,07	2.686,93	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-13.663,13	-11.366	0	-8.679,07	2.686,93	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.781,78	1.336	0	1.511,38	175,38	0
Ergebnis	-15.444,91	-12.702	0	-10.190,45	2.511,55	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Zahl Gewerbebetriebe	1.095	1.093	1.084
Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungen	5	2	1
Zahl der Gastronomiebetriebe	36	34	35
Erlaubnisverfahren nach dem Gaststättengesetz	2	2	1
Gestattungen nach dem Gaststättengesetz	74	71	5
Zahl der Wochenmarktbesucher (durchschnittl. Standbelegung)	6	6	5

Erläuterungen und Perspektiven

Durch den Ausfall zahlreicher Veranstaltungen ergeben sich Mindereinnahmen im Bereich der gastronomischen Verwaltungsgebühren.

Jahresbericht 2020

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.975,50	7.000	0	6.283,20	-716,80	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.975,50	7.000	0	6.283,20	-716,80	0
Personalauszahlungen	16.298,53	9.297	0	9.713,79	416,79	0
Versorgungsauszahlungen	14.130,64	4.307	0	4.807,50	500,50	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.104,62	1.800	0	217,76	-1.582,24	0
Sonstige Auszahlungen	48,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.581,79	15.404	0	14.739,05	-664,95	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.606,29	-8.404	0	-8.455,85	-51,85	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.606,29	-8.404	0	-8.455,85	-51,85	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-21.606,29	-8.404	0	-8.455,85	-51,85	0
Saldo	-21.606,29	-8.404	0	-8.455,85	-51,85	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.299,03	82.920	0	92.884,79	9.964,79	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.126,99	15.500	0	31.772,38	16.272,38	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.473,96	4.000	0	3.160,75	-839,25	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.491,82	0	0	3.251,32	3.251,32	0
Ordentliche Erträge	135.391,80	102.420	0	131.069,24	28.649,24	0
Personalaufwendungen	30.390,50	23.482	0	22.014,33	-1.467,67	0
Versorgungsaufwendungen	10.821,00	8.615	0	9.615,00	1.000,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.202,04	58.000	0	62.045,20	4.045,20	0
Bilanzielle Abschreibungen	104.052,41	100.548	0	107.710,21	7.162,21	0
Transferaufwendungen	2.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.547,31	105.800	0	94.193,03	-11.606,97	3.400
Ordentliche Aufwendungen	340.013,26	296.445	0	295.577,77	-867,23	3.400
Ordentliches Ergebnis	-204.621,46	-194.025	0	-164.508,53	29.516,47	-3.400
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-204.621,46	-194.025	0	-164.508,53	29.516,47	-3.400
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-204.621,46	-194.025	0	-164.508,53	29.516,47	-3.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.684,84	2.226	0	1.815,20	-410,80	0
Ergebnis	-206.306,30	-196.251	0	-166.323,73	29.927,27	-3.400
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	5.099,00	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	5.099,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Aktive Feuerwehrangehörige	352	367	334
Jugendfeuerwehrmänner -und -frauen	95	68	73
Brandeinsätze	32	27	19
Kostenpflichtige Einsätze	64	67	80
Sonstige Einsätze	92	116	115
Brandschauen	0	22	0
Brandsicherheitswachen	5	7	1
Unterhaltungsaufwand je Einwohner in €	19,96	24,71	20,51

Erläuterungen und Perspektiven

Der Einsatzdienst konnte unter Beachtung der notwendigen Corona-Infektionsschutzmaßnahmen ganzjährig sichergestellt werden. Der Übungsdienst war allerdings sehr stark eingeschränkt. Die Ausbildung in Präsenzform wurde, soweit möglich auf webbasierte Formate umgestellt. Die Mehreinnahmen sind durch eine Steigerung bei den kostenpflichtigen Einsätzen begründet.

Die Veränderung bei der Zahl der **aktiven** Feuerwehrangehörigen basiert neben altersbedingtem Ausscheiden/durch Wegzug auch einer Umstrukturierung und Gründung von Unterstützungsabteilungen in den einzelnen Einheiten.

Jahresbericht 2020

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Die den Einsätzen ist besonders die überörtliche Bekämpfung eines größeren Waldbrandes in Marsberg zu nennen. Aus dem Stadtgebiet waren 5 Einheiten eingebunden.

Mit den Arbeiten zur Erstellung des neuen Brandschutzbedarfsplanes, unter externer Leitung, wurde im 3. Quartal begonnen; Fertigstellung in 2021.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12601 Feuerschutz						
Investitionseinzahlung Feuerschutzpauschale 12601-6811040000	73.380	72.000	0	74.680,53	2.680,53	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro 12601-6831000000	5.100	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto 12601-7831000000	355	85.000	0	81.978,51	-3.021,49	0
AZ Erwerb von Fahrzeugen 12601-7831040000	133.907	80.000	0	32.677,40	-47.322,60	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt) 12601-7832000000	2.265	0	0	0,00	0,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert 12601-7834000000	16.139	12.500	0	18.549,89	6.049,89	0
Saldo	-74.185	-105.500	0	-58.525,27	46.974,73	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	78.480	72.000	0	74.680,53	2.680,53	0
Auszahlungen	152.665	177.500	0	133.205,80	-44.294,20	0
Saldo	-74.185	-105.500	0	-58.525,27	46.974,73	0

Erläuterungen und Perspektiven

Mit der Investition zur Umstellung von Normaldruck auf Überdruck im Bereich des Atemschutzes wurde begonnen. Außerdem wurden eine Tragkraftspritzenpumpe, sowie ein Hebekissen und zwei Spreizer beschafft. In die persönliche Schutzausrüstung wurde, wie in den vergangenen Jahren, weiter investiert um die Funktionalität zu erhalten.

Jahresbericht 2020

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.209,62	6.000	0	10.027,58	4.027,58	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.975,59	15.500	0	38.851,42	23.351,42	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.921,89	4.000	0	3.712,82	-287,18	0
Sonstige Einzahlungen	2.348,02	0	0	3.394,12	3.394,12	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.455,12	25.500	0	55.985,94	30.485,94	0
Personalauszahlungen	21.532,07	17.558	0	16.745,81	-812,19	0
Versorgungsauszahlungen	18.602,84	8.615	0	9.615,00	1.000,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.547,25	45.500	0	41.680,02	-3.819,98	0
Transferauszahlungen	2.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	85.562,03	105.800	0	88.058,16	-17.741,84	3.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.244,19	177.473	0	156.098,99	-21.374,01	3.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.789,07	-151.973	0	-100.113,05	51.859,95	-3.400
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.379,90	72.000	0	74.680,53	2.680,53	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.100,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.479,90	72.000	0	74.680,53	2.680,53	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	152.665,19	177.500	0	133.205,80	-44.294,20	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	152.665,19	177.500	0	133.205,80	-44.294,20	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.185,29	-105.500	0	-58.525,27	46.974,73	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-251.974,36	-257.473	0	-158.638,32	98.834,68	-3.400
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-251.974,36	-257.473	0	-158.638,32	98.834,68	-3.400
Saldo	-251.974,36	-257.473	0	-158.638,32	98.834,68	-3.400

Jahresbericht 2020

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	957,87	0	0	2.671,00	2.671,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.574,00	15.000	0	15.000,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	18.531,87	15.000	0	17.671,00	2.671,00	0
Personalaufwendungen	30.926,78	32.068	0	28.285,15	-3.782,85	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.037,05	12.000	0	7.882,68	-4.117,32	0
Bilanzielle Abschreibungen	985,87	0	0	2.666,00	2.666,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	11.000	0	3.362,78	-7.637,22	0
Ordentliche Aufwendungen	41.949,70	55.068	0	42.196,61	-12.871,39	0
Ordentliches Ergebnis	-23.417,83	-40.068	0	-24.525,61	15.542,39	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.417,83	-40.068	0	-24.525,61	15.542,39	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-23.417,83	-40.068	0	-24.525,61	15.542,39	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.192,13	22.968	0	7.987,50	-14.980,50	0
Ergebnis	-42.609,96	-63.036	0	-32.513,11	30.522,89	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Umsetzungsmaßnahmen nach Wasserrahmenrichtlinie	1	0	0
Immissionsschutzprüfung bei Kleinf Feuerungsanlagen	1	2	1
Mitwirkung an umweltrelevanten Verfahren	1	1	1
Unterhaltungsaufwand Gewässer in €	14.700	19.000	13.000
- davon Anteil Bauhof in €	11.400	16.000	5.400

Erläuterungen und Perspektiven

Ladestationen:

Im Bereich der Ladestationen ergeben sich Erträge aus der Auflösung der Zuwendungen des Landes für die E-Bike Ladestationen. Diesen Erträgen stehen aber Aufwendungen für die bilanzielle Abschreibung der E-Bike Ladestationen gegenüber, die sich letztendlich gegenseitig nahezu aufheben.

Weitere Aufwendungen ergeben sich bei den Kosten für den Ladestrom und die Zählermiete, wobei die Zählermiete höher ist, als die tatsächlichen Verbrauchskosten.

In der Teilfinanzrechnung sind des Weiteren noch Baukosten in Höhe von 10.000 € aufgeführt, die in das Jahr 2021 übertragen worden sind und für die Errichtung von Fahrradgaragen an den Bahnhöfen vorgesehen sind.

Gewässerentwicklung:

Die Kosteneinsparung bei den Planungskosten für die Umgestaltung der Gierskopp/Medebach ergeben sich durch die Verschiebung der weitDie Planung und Abwicklung der Umgestaltung der Gierskopp/Medebach wurden auf Grund zusätzlich Aufgaben, den Klimaschutz betreffend, in den Fachbereich 3 verlagert. Die finanzielle Darstellung der Gewässerumgestaltungsmaßnahmen wird aber weiterhin in diesem Produkt dargestellt. ernen Planung in das Jahr 2021.

Außerdem wurden 17.300 € im Laufe des Jahres an das Produkt "Forsten" übertragen um dort die Haushaltstelle "Holzrückkosten" zu verstärken.

Jahresbericht 2020

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Gewässerunterhaltung:

In diesen Buchungsstellen ergeben sich Einsparungen, da geringere Bauhofkosten für die Gehölzpflege und geringere Unterhaltungs- bzw Instandhaltungskosten an den Gewässern angefallen sind.

Umweltschutz:

Diese Kostenposition beinhaltet die Jahres-Mitgliedsbeiträge für das IDEE Holz und das I.D. Holz in Höhe von jeweils 500 € sowie die Sonderzahlung in Höhe von 2.000 € für das I.D. Holz.

Ökopool:

Die Erträge in dieser Buchungstelle basieren auf der Teilablösung für Ausgleichsmaßnahmen zur Umsetzung des B-Planes "Wohngebiet Bottschüre Süd".

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
53103 Ladestationen						
Investitionszuwendungen vom Land						
53103-6811000000	14.778	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
53103-7831000000	10.338	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
53103-7853000000	8.643	10.000	0	0,00	-10.000,00	10.000
Saldo	-4.203	-10.000	0	0,00	10.000,00	-10.000

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	14.778	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	18.981	10.000	0	0,00	-10.000,00	10.000
Saldo	-4.203	-10.000	0	0,00	10.000,00	-10.000

Jahresbericht 2020

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.574,00	15.000	0	15.000,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.574,00	15.000	0	15.000,00	0,00	0
Personalauszahlungen	30.816,02	32.068	0	28.474,08	-3.593,92	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.084,46	12.000	0	13.108,78	1.108,78	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	11.000	0	3.362,78	-7.637,22	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.900,48	55.068	0	44.945,64	-10.122,36	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.326,48	-40.068	0	-29.945,64	10.122,36	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.778,30	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.778,30	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.643,12	10.000	0	0,00	-10.000,00	10.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.338,20	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.981,32	10.000	0	0,00	-10.000,00	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.203,02	-10.000	0	0,00	10.000,00	-10.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.529,50	-50.068	0	-29.945,64	20.122,36	-10.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-24.529,50	-50.068	0	-29.945,64	20.122,36	-10.000
Saldo	-24.529,50	-50.068	0	-29.945,64	20.122,36	-10.000

Erläuterungen und Perspektiven

Ladestationen:

Übertragung in Höhe von 10.000 € für die Errichtung von Fahrradgaragen an den Bahnhöfen in das Haushaltsjahr 2021.

Gewässerentwicklung:

Auszahlung der Mängelbürgschaft in Höhe von 2.752 € für Umgestaltungsmaßnahmen an der Elpe.

Gewässerunterhaltung:

In diesen Buchungsstellen ergeben sich Einsparungen durch geringere Unterhaltungs- bzw. Instandhaltungskosten.

Umweltschutz:

Diese Kostenposition beinhaltet die Jahres-Mitgliedsbeiträge für das IDEE Holz und das I.D. Holz in Höhe von jeweils 500 € sowie die Sonderzahlung in Höhe von 2.000 € für das I.D. Holz.

Ökopool:

Die Erträge in dieser Buchungsstelle basieren auf der Teilablösung für Ausgleichsmaßnahmen zur Umsetzung des B-Planes "Wohngebiet Bottschüre Süd".

Jahresbericht 2020

Produkt B2161	Produktverantwortung
Forsten	<u>Trippe, Elmar</u>

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	36.634,68	36.634,68	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.304,45	96.650	0	86.275,94	-10.374,06	0
Sonstige ordentliche Erträge	929,40	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	78.233,85	96.650	0	122.910,62	26.260,62	0
Personalaufwendungen	7.731,67	8.017	0	7.071,33	-945,67	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.807,03	90.000	0	82.571,89	-7.428,11	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.665,51	17.400	0	19.496,38	2.096,38	0
Ordentliche Aufwendungen	88.204,21	115.417	0	109.139,60	-6.277,40	0
Ordentliches Ergebnis	-9.970,36	-18.767	0	13.771,02	32.538,02	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.970,36	-18.767	0	13.771,02	32.538,02	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-9.970,36	-18.767	0	13.771,02	32.538,02	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.298,93	3.292	0	4.077,82	785,82	0
Ergebnis	-13.269,29	-22.059	0	9.693,20	31.752,20	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	284,60	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	284,60	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Größe städtische Forstfläche in ha	345	345	345
Verkauf Laubholz in fm	500	0	0
Verkauf Nadelholz in fm	1.044	1.600	2.950
Erlöse aus Holzverkauf in €	107.000	68.600	76.000

Erläuterungen und Perspektiven

Entgegen der Prognose aus dem August-Bericht wird in diesem Jahr ein Gewinn in diesem Produkt erzielt.

Diese Entwicklung ist in der Zeit der massiven Borkenkäferplage eher ungewöhnlich. Ausschlaggebend war hier allerdings die Fördergelder des Landes in Höhe von 36.000 € für die Aufarbeitung des befallenen Käferholzes. Hier ist allerdings anzumerken, dass ca. 14.500 € in 2021 wieder zurückgezahlt werden mussten, da die zur Auszahlung angemeldete Aufarbeitungsmenge bis zum 02.03.2021 zwar eingeschlagen aber noch nicht abgefahren werden konnte (Zur Abrechnung der Fördergelder ist es notwendig auch die Holzlisten der Sägewerke vorzulegen). Diese Rückzahlung betrifft allerdings dann das Haushaltsjahr 2021.

Durch den dramatische Verfall des Holzpreises auf Grund der bekannten Borkenkäferschäden wurden ca. 9.000 € geringe Verkaufserlöse erzielt als bei der Aufstellung des Haushaltsplanes angenommen wurde.

Um das befallenen Holz aus den Beständen zu schaffen und die dabei anfallenden Holzrücke- und Abfuhrkosten (Buchung unter "Sonstige Verwaltungs- und Betriebskosten") einigermaßen in Grenzen zu halten, wurde das anfallende Schadholz "auf dem Stock" verkauft. D.h., der Holzkäufer übernimmt diese Kosten. Entsprechend verringert sich der Holzverkaufserlös. Diese Art des Holzverkaufes hatte den

Jahresbericht 2020

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Vorteil, dass die Holzrückekosten nicht vorfinanziert werden müssen.

Trotz dieser Maßnahme mussten die Aufwendungen für die Holzrückekosten erhöht werden, da auch immer mehr Schadholz in Bereichen angetroffen wurde, in dem eine erhöhte Verkehrssicherungspflicht bestand. Dieses Holz wird dann mit den Forstwerkern eingeschlagen und muss dann aber über Fremdkosten aus dem Bestand gerückt werden. An diesen Stellen war ein "auf dem Stock" Verkauf nicht möglich.

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

55501 Forsten

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

55501-6821000000	1.213	0	0	0,00	0,00	0
------------------	-------	---	---	------	------	---

Saldo	1.213	0	0	0,00	0,00	0
--------------	--------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.213	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	1.213	0	0	0,00	0,00	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2161
Forsten

Produktverantwortung
Trippe, Elmar

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	36.634,68	36.634,68	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.473,60	96.650	0	102.178,88	5.528,88	0
Sonstige Einzahlungen	1,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.474,60	96.650	0	138.813,56	42.163,56	0
Personalauszahlungen	7.703,98	8.017	0	7.118,57	-898,43	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.411,74	90.000	0	94.699,46	4.699,46	0
Sonstige Auszahlungen	16.915,69	17.400	0	15.911,02	-1.488,98	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.031,41	115.417	0	117.729,05	2.312,05	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.556,81	-18.767	0	21.084,51	39.851,51	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.213,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.213,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.213,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.343,81	-18.767	0	21.084,51	39.851,51	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-17.343,81	-18.767	0	21.084,51	39.851,51	0
Saldo	-17.343,81	-18.767	0	21.084,51	39.851,51	0

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.549,80	1.092	0	2.629,21	1.537,21	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.084.948,56	1.126.955	0	1.101.851,95	-25.103,05	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	81,45	81,45	0
Sonstige ordentliche Erträge	78,50	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.086.576,86	1.128.047	0	1.104.562,61	-23.484,39	0
Personalaufwendungen	39.375,32	39.588	0	29.058,16	-10.529,84	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.005.458,55	1.019.000	0	1.064.332,74	45.332,74	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.549,80	1.083	0	2.629,21	1.546,21	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.888,37	2.800	0	3.585,99	785,99	0
Ordentliche Aufwendungen	1.049.272,04	1.062.471	0	1.099.606,10	37.135,10	0
Ordentliches Ergebnis	37.304,82	65.576	0	4.956,51	-60.619,49	0
Finanzerträge	4,51	0	0	2,20	2,20	0
Finanzergebnis	4,51	0	0	2,20	2,20	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	37.309,33	65.576	0	4.958,71	-60.617,29	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	37.309,33	65.576	0	4.958,71	-60.617,29	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.033,20	21.800	0	20.798,80	-1.001,20	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.342,53	51.876	0	45.782,61	-6.093,39	0
Ergebnis	0,00	35.500	0	-20.025,10	-55.525,10	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Anzahl Abholstellen Elektrogeräte			619
Menge Restabfall in to	1.362	1.362	1.548
Menge Bioabfall in to	2.237	2.235	2.375
Menge Altpapier in to	894	899	
Menge Altglas in to	351	351	
Menge Leichtverpackungen in to	535	531	
Anzahl Sperrmüllaufträge	735	897	879

Erläuterungen und Perspektiven

Erstmals, nach über 25 Jahren, konnte der Abfallgebührenhaushalt in 2020 nicht ausgeglichen werden. Alle zus. Kosten, Einsparungen und Einnahmen haben zu einer Unterdeckung von ca. 20.000 € geführt, die zunächst aus allg. Haushaltsmitteln auszugleichen ist. Dieser Ausgleich muss in Folgejahren wieder erstattet werden.

Folgende Gründe sind für das Jahresergebnis ausschlaggebend:

- höhere Abfuhrkosten auf Grund einer zusätzlichen Abfuhr beim Restabfall, 14 statt 13 Abfahren (ca. 6.500 €)
- 170 Abholaufträge beim Sperrmüll zusätzlich. Hierdurch ca. 17.000 € höhere Entsorgungskosten.
- ca. 160 t höheres Restabfallaufkommen, als bei der Kalkulation angenommen. Mehrkosten ca. 32.000 €

Jahresbericht 2020

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Klauke, Shari

Hansmeier, Silvia

- Zus. Gebühreneinnahmen aus Veränderungen durch Gefäßtausch ca. 21.000 €
- zus. Einnahmen durch höhere Anzahl Sperrmüllaufträge ca. 7.600 €. Gleicht die höheren Abfuhrkosten und einen Teil der Entsorgungskosten aus.
- Einsparungen in Höhe von ca. 10.400 € bei der Entsorgung des Elektroschrotts entstanden durch die Verschiebung der Kostenbeteiligung an der Übergabestelle um 1 Jahr.
- Einsparungen bei der Entsorgung von Bioabfall ca. 3.500 €.

Des weiteren ergeben sich Abweichungen gegenüber der Planung bei den Gefäßmieten, Abfuhrkosten, Personalkosten, Bauhofkosten und den Entgelten für DSD. Auf Grund steuerlicher Vorgaben sind diese Kosten und Einnahmen aus dem Produkt "Abfallwirtschaft und-beratung in ein neues Produkt "DSD" ausgegliedert worden (s. Erläuterungen in Produkt 2163).

Die zur Verfügung stehende Entnahme aus der Gebührenausschüttungsrücklage konnte die insgesamt höheren Kosten nicht auffangen. Somit ist wie Anfangs beschrieben, eine erstmalige Gebührenunterdeckung entstanden, die in den Folgejahren ausgeglichen werden muss.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
53701 Abfallwirtschaft						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
53701-7831000000	2.964	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-2.964	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	2.964	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-2.964	0	0	0,00	0,00	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Klauke, Shari

Hansmeier, Silvia

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.065.898,20	1.116.955	0	1.103.129,87	-13.825,13	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	81,45	81,45	0
Sonstige Einzahlungen	152,30	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4,51	0	0	2,20	2,20	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.066.055,01	1.116.955	0	1.103.213,52	-13.741,48	0
Personalauszahlungen	39.243,33	39.588	0	29.255,74	-10.332,26	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.028.708,20	1.019.000	0	1.006.602,66	-12.397,34	0
Sonstige Auszahlungen	2.888,37	2.800	0	3.585,99	785,99	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.070.839,90	1.061.388	0	1.039.444,39	-21.943,61	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.784,89	55.567	0	63.769,13	8.202,13	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.963,90	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.963,90	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.963,90	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.748,79	55.567	0	63.769,13	8.202,13	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-7.748,79	55.567	0	63.769,13	8.202,13	0
Saldo	-7.748,79	55.567	0	63.769,13	8.202,13	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2163

Duales System Deutschland

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	56.217,74	56.217,74	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	56.217,74	56.217,74	0
Personalaufwendungen	0,00	0	0	10.652,78	10.652,78	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	35.500	0	35.171,96	-328,04	0
Ordentliche Aufwendungen	0,00	35.500	0	45.824,74	10.324,74	0
Ordentliches Ergebnis	0,00	-35.500	0	10.393,00	45.893,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-35.500	0	10.393,00	45.893,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0,00	-35.500	0	10.393,00	45.893,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	7.364,23	7.364,23	0
Ergebnis	0,00	-35.500	0	3.028,77	38.528,77	0

Erläuterungen und Perspektiven

Mit Abschluss der Abstimmungsvereinbarung zwischen den Kommunen und den Dualen Systemen (die Abstimmungsvereinbarung regelt die zu erbringenden Leistungen und Entgeltzahlungen der Dualen Systeme für die Einsammlung der Verkaufsverpackungen) werden Entgelte gezahlt.

Für die Mitbenutzung der Altpapiertonne zur Einsammlung der Verkaufsverpackungen aus Papier, Pappe und Kartonagen (PPK) erhalten die Städte und Gemeinden im HSK eine Erstattung in Höhe von 33,5 % (für die Stadt Olsberg sind dies ca. 36.000 € Netto) aller Kosten der Altpapiertonne (Miete, Abfuhr, Maut und Personalkosten) von den Systembetreibern des Dualen Systems.

Neben den Entgelten für die Mitbenutzung der Altpapiertonne werden auch weiterhin die Nebenentgelte für die Reinigung der Glascontainerstandplätze und die Abfallberatung in Höhe von 1,41 €/EW/a zzgl MwSt. gezahlt (ca. 20.000 € Netto)

Neben den Entgeltzahlungen wird in diesem Produkt auch der anteilige Aufwand für die Mitbenutzung der Altpapiertonne und die Bauhofkosten für die Reinigung der Glascontainer-stellplätze dargestellt.

Da die Kosten, für die Mitbenutzung der Altpapiertonne durch die Dualen Systeme und die entsprechenden Entgeltzahlungen, sowie die Entgeltzahlungen für die Reinigung der Glascontainerstandorte und Abfallberatung umsatzsteuerpflichtig sind wurden alle Einnahmen und Ausgaben diesem neuen Produkt „2163 DSD“ zugeordnet und sind nicht mehr Bestandteil der Abfallgebührenkalkulation.

Der Gewinn in Höhe von ca. 3.000 € wird dem allg. Haushalt zugeführt.

Jahresbericht 2020

Produkt B2163	Produktverantwortung
Duales System Deutschland	<u>Trippe, Elmar</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	49.293,85	49.293,85	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	12.948,73	12.948,73	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	62.242,58	62.242,58	0
Personalauszahlungen	0,00	0	0	10.580,99	10.580,99	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	35.500	0	29.637,96	-5.862,04	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	5.183,48	5.183,48	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	7.974,26	7.974,26	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	35.500	0	53.376,69	17.876,69	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-35.500	0	8.865,89	44.365,89	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-35.500	0	8.865,89	44.365,89	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	-35.500	0	8.865,89	44.365,89	0
Saldo	0,00	-35.500	0	8.865,89	44.365,89	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	12,50	-87,50	0
Ordentliche Erträge	0,00	100	0	12,50	-87,50	0
Personalaufwendungen	12.151,62	12.853	0	12.744,16	-108,84	0
Versorgungsaufwendungen	6.717,54	7.353	0	7.591,37	238,37	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.674,86	100.850	0	79.859,35	-20.990,65	0
Ordentliche Aufwendungen	101.544,02	121.056	0	100.194,88	-20.861,12	0
Ordentliches Ergebnis	-101.544,02	-120.956	0	-100.182,38	20.773,62	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-101.544,02	-120.956	0	-100.182,38	20.773,62	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-101.544,02	-120.956	0	-100.182,38	20.773,62	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	82.082,86	99.500	0	78.898,75	-20.601,25	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	852,95	1.113	0	882,45	-230,55	0
Ergebnis	-20.314,11	-22.569	0	-22.166,08	402,92	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Mitwirkung bei Vertragsabschlüssen	15	11	7
Versicherungsverträge	139	139	139
Haftpflichtschäden	16	13	7
Vermögenseigenschäden	1	1	2
Sachschäden	5	5	6
Schadenersatzfälle	21	31	17

Erläuterungen und Perspektiven

Es konnte eine Beitragserstattung der Unfallkasse NRW in Höhe von 10.500 Euro verbucht werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	12,50	-87,50	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0	12,50	-87,50	0
Personalauszahlungen	13.615,30	12.853	0	12.795,07	-57,93	0
Versorgungsauszahlungen	11.640,44	7.353	0	7.591,37	238,37	0
Sonstige Auszahlungen	84.314,42	100.850	0	78.276,89	-22.573,11	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.570,16	121.056	0	98.663,33	-22.392,67	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.570,16	-120.956	0	-98.650,83	22.305,17	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-109.570,16	-120.956	0	-98.650,83	22.305,17	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-109.570,16	-120.956	0	-98.650,83	22.305,17	0
Saldo	-109.570,16	-120.956	0	-98.650,83	22.305,17	0

Jahresbericht 2020

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

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.697,00	43.681	0	42.620,62	-1.060,38	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.474,50	9.800	0	10.979,00	1.179,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.503,20	1.300	0	1.172,59	-127,41	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.625,84	10.200	0	11.839,12	1.639,12	0
Sonstige ordentliche Erträge	22.567,16	25.050	0	21.078,00	-3.972,00	0
Aktiviert Eigenleistungen	4.803,18	0	0	258,30	258,30	0
Ordentliche Erträge	83.670,88	90.031	0	87.947,63	-2.083,37	0
Personalaufwendungen	97.879,18	88.507	0	90.384,61	1.877,61	0
Versorgungsaufwendungen	26.566,48	17.439	0	18.724,65	1.285,65	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.850,20	95.500	8.500	68.032,42	-27.467,58	0
Bilanzielle Abschreibungen	45.423,00	47.996	0	45.713,62	-2.282,38	0
Transferaufwendungen	2.500,00	20.000	0	8.484,79	-11.515,21	11.510
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.621,05	4.800	0	3.739,18	-1.060,82	0
Ordentliche Aufwendungen	226.839,91	274.242	8.500	235.079,27	-39.162,73	11.510
Ordentliches Ergebnis	-143.169,03	-184.211	-8.500	-147.131,64	37.079,36	-11.510
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-143.169,03	-184.211	-8.500	-147.131,64	37.079,36	-11.510
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-143.169,03	-184.211	-8.500	-147.131,64	37.079,36	-11.510
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.113,21	59.338	0	40.382,08	-18.955,92	0
Ergebnis	-200.282,24	-243.549	-8.500	-187.513,72	56.035,28	-11.510

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Verwarnungen	1.815	1.419	1.244
Ordnungswidrigkeitsanzeigen	161	165	118
Widerspruchsverfahren	12	11	3
Bushaltestellen	73	75	78
Buswartehallen	58	60	58
Zuschuss Nachtbuslinie je Einwohner in €	0,51	0,16	0,59

Erläuterungen und Perspektiven

Aufgrund der Pandemielage und die damit einhergehende geringe Verkehrsmobilität wurden weniger Verkehrsverstöße im ruhenden Straßen begangen.

Größere Einsparungen wurden in den Bereichen Instandhaltung des Infrastrukturvermögens bei Buswartehallen erzielt, da im Jahr 2020 erfreulicherweise keine Vandalismusschäden oder Sturmschäden an den Bushaltestellen aufgetreten sind. In Zusammenhang mit den Bauhofleistungen wurden Einsparungen i.H.v. ca. 22.000 Euro erzielt.

Die eingeplanten Kosten für alternative Mobilitätstickets wurden nicht in Anspruch genommen. Die Nachtbusse waren wegen Corona kaum im Einsatz (Minderausgaben von ca. 12.000 Euro).

Am Bahnhof Olsberg gab es keine Vandalismusschäden. Auch waren nur geringe Ausgaben für den Winterdienst notwendig. Daher reduzierten sich die Ausgaben um ca. 20.000 Euro

Jahresbericht 2020

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

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

54101 Verkehrszeichen, Markierungen

AZ Vermögensgegenstände im Festwert

54101-7834000000	342	4.000	0	4.483,85	483,85	0
Saldo	-342	-4.000	0	-4.483,85	-483,85	0

54701 Buswartehallen

Investitionszuwendungen vom Land

54701-6811000000	40.000	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54701-7851000000	1.852	0	0	40.709,84	40.709,84	0
Saldo	38.148	0	0	-40.709,84	-40.709,84	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	40.000	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	2.195	4.000	0	45.193,69	41.193,69	0
Saldo	37.805	-4.000	0	-45.193,69	-41.193,69	0

Jahresbericht 2020

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.094,50	9.800	0	11.219,00	1.419,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.503,20	1.300	0	1.172,59	-127,41	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.269,08	10.200	0	13.708,60	3.508,60	0
Sonstige Einzahlungen	22.264,59	25.050	0	22.769,70	-2.280,30	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.131,37	46.350	0	48.869,89	2.519,89	0
Personalauszahlungen	101.387,41	95.500	0	96.391,13	891,13	0
Versorgungsauszahlungen	51.793,24	17.439	0	18.724,65	1.285,65	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.222,72	91.500	8.500	63.573,09	-27.926,91	0
Transferauszahlungen	5.403,10	20.000	0	6.419,12	-13.580,88	11.510
Sonstige Auszahlungen	2.621,05	4.800	0	3.495,21	-1.304,79	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.427,52	229.239	8.500	188.603,20	-40.635,80	11.510
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.296,15	-182.889	-8.500	-139.733,31	43.155,69	-11.510
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.852,30	48.100	48.100	40.709,84	-7.390,16	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	342,49	4.000	0	4.483,85	483,85	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.194,79	52.100	48.100	45.193,69	-6.906,31	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	37.805,21	-52.100	-48.100	-45.193,69	6.906,31	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-138.490,94	-234.989	-56.600	-184.927,00	50.062,00	-11.510
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-138.490,94	-234.989	-56.600	-184.927,00	50.062,00	-11.510
Saldo	-138.490,94	-234.989	-56.600	-184.927,00	50.062,00	-11.510



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2020

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.2**

Soziales

Jahresbericht 2020 für den Fachbereich 2

Teilbudget 2.2

- Soziales -

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets Soziales für das Jahr 2020 verändert sich gegenüber dem Haushaltsansatz um einen gesunkenen Zuschussbedarf von ca. 530.000 €. 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 bis Ende 2019 zunächst nicht in einem Anstieg der Arbeitslosigkeit im SGB II – Bereich sondern vielmehr in der Zurückhaltung bei Neueinstellungen. Durch die Corona-Pandemie ist die Vermittlung in Arbeit noch weiter erschwert worden. Die Zunahme der Arbeitslosigkeit spielte sich aber hauptsächlich im Bereich SGB III (Agentur für Arbeit) ab und konnte durch Kurzarbeit deutlich abgemildert werden.

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.

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. Der gegenüber den Vorjahren erhöhte Personaleinsatz schlägt sich in den Personalkosten nieder.

Produkt 2212 - Flüchtlingshilfen -

Der Zuschussbedarf des Budgets 2212 „Flüchtlingshilfen“ beläuft sich auf ca. 508.000 €. Dies stellt eine Verbesserung gegenüber der Planung von rund 21.000 € dar.

Dem o. g. Ergebnis liegen folgende wesentliche Positionen zu Grunde:

- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen die Nutzungsentschädigungen für die städt. Notwohnungen. Diese belaufen sich auf ca. 132.500 €. Im Laufe des Jahres 2020 wurden weitere 6 Notwohnungen abgegeben. Zum 31.12.2020 standen 32 Notwohnungen zur Verfügung.

- Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Zu den Kostenerstattungen und Kostenumlagen zählen die Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), Erstattungen der Krankenkassen, die Integrationspauschale und sonstige Kostenerstattungen.

- 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. Es wurden Pauschalen i. H. v. rund 360.000 € durch das Land NRW gezahlt.

Für das Jahr 2017 fordert das Land NRW eine Erstattung von ca. 58.000 € für überzahlte FlüAG-Pauschalen. Für das Jahr 2018 beabsichtigt das Land NRW eine Erstattung von ca. 73.500 €. Für das Jahr 2019 ist mit einer Rückforderung i. H. v. bis zu schätzungsweise 35.000 € zu rechnen. Die Rückforderungen wurden bzw. werden geprüft und konnten bzw. können voraussichtlich deutlich reduziert werden. Da unklar ist, wie hoch der Rückforderungsanspruch tatsächlich sein wird, wurde eine Rückstellung über ca. 166.000 € für die Erstattung der überzahlten FlüAG-Pauschalen gebildet.

- Erstattungen der Krankenkassen

Die Erstattungen durch die Krankenkassen für geleistete Vorauszahlungen belaufen sich auf ca. 61.000 €.

- Integrationspauschale

In 2019 wurde an die Kommunen eine Integrationspauschale ausgezahlt. Die Stadt Olsberg erhielt eine Zuweisung von ca. 400.000 €, die jeweils hälftig auf die Haushaltsjahre 2019 und 2020 verteilt wurde. Die Zuweisung ist teilweise zweckgebunden. Nicht oder nicht zweckentsprechend verwendete Mittel sind voraussichtlich im Jahr 2022 zurückzuzahlen. Für diesen Zweck wurde eine Rückstellung i. H. v. rund 200.000 € gebildet.

Produkt 2213 - Hilfen bei Wohnproblemen -

Die Zahl der Wohngeldfälle ist in 2020 weiter angestiegen. Durch die Wohngeldreform zum 01.01.2020 kommen nochmals mehr Personen in den Genuss von Wohngeld. Die Leistung selbst wird durch das Land finanziert.

Produkt 2214 - Rentenversicherungen -

Die Zahl der Rentenanträge und Kontenklärungen ist in 2019 deutlich gestiegen und in 2020 wieder auf das übliche Maß zurückgegangen.

Produkt 2220 - Kindertageseinrichtungen -

Zum 01.08.2020 ist die neue KiBiz-Reform "Gesetz zur qualitativen Weiterentwicklung der frühen Bildung" in Kraft getreten.

Hauptziele der Reform sind die Herstellung der Auskömmlichkeit und die Schaffung einer zukunftssicheren finanziellen Grundlage für die Kindertagesbetreuung in Nordrhein-Westfalen.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung im Jahr 2019 konnten wesentliche Bestandteile der Reform daher noch nicht mit in die Kalkulation einfließen:

- Erhöhung der Kind-Pauschalen in allen Gruppenformen.
- Der Trägeranteil wurde von 21% auf 12,5% reduziert
- Erhöhung Zuschuss Familienzentrum von 10.000 € auf 20.000 €
- Erhöhung der Sprachförderung beim Familienzentrum Olsberg von 5.000 € auf 10.000 €.
- Landesförderung zur Qualifizierung 8.000 € je praxisintegrierter Ausbildung, 4.000 € je Berufspraktikantin
- Stundenweise Freistellung von Leitungskräften

Diese Änderungen spiegeln sich im Jahresergebnis wieder. Bei allen Kindertageseinrichtungen wurden deutlich höhere Erträge erzielt, die sich hauptsächlich durch die erhöhten Kind-Pauschalen der neuen Kibiz-Reform ergeben.

Hinzu kommen die allgemeinen, unterjährigen Veränderungen in den jeweiligen Einrichtungen die zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung nicht einkalkuliert werden können:

- Veränderungen bei den Stundenbuchungen
- Belegungen der U3-Plätze
- Belegung der integrativen Plätze.

Die DRK Brilon gGmbH hat am 01.08.2020 in Assinghausen den Betrieb aufgenommen. Die 4-gruppige Kindertagesstätte betreut dort zum Stichtag 31.12.2020 insgesamt 62 Kinder. Seit dem Trägerwechsel beteiligt sich die Stadt Olsberg mit 7,9 % an den Trägeranteilen und weiterhin an der Beförderung der Kindergartenkinder nach Assinghausen.

Bedingt durch die Corona-Pandemie wurden seitens des Landes Billigkeitsleistungen zur Finanzierung zusätzlicher Hilfskräfte im nichtpädagogischen Bereich sowie Arbeitsschutz- und Hygieneausstattungen in Kindertageseinrichtungen gezahlt.

Produkt B 2250 - Familienförderung -

Im Jahr 2020 wurden 125 Babys geboren, die nun in Olsberg wohnen. Entsprechend viele Babybegrüßungspakete wurden zusammengestellt. Bis Mitte März 2020 wurden diese persönlich ausgehändigt. Pandemiebedingt waren danach persönliche Besuche nicht mehr möglich und die Pakete wurden verschickt.

Verschiedenste Anfragen im Bereich Familie (Elterngeld, Kindergärtenplätze, alternative Betreuungsmöglichkeiten, Unterstützung von Familien/ Flüchtlingsfamilien in Problemlagen etc.) wurden bearbeitet.

Die Netzwerkarbeit mit verschiedensten Einrichtungen/Anbietern (ELKI, Jugendeinrichtungen, Jugendamt/regionale Arbeitsgemeinschaften) wurde gepflegt.

Die Unterstützung/Zusammenarbeit erfolgte pandemiebedingt häufig telefonisch und/oder online, aber in Einzelfällen/Krisenfällen auch persönlich.

Die Projekte "Hilfepunkte", "Familienkarte" und "Netzwerk Frühe Hilfen" wurden weitergeführt/begleitet. Weitere Zusammenarbeit und Austausch mit der Stiftung "Du bist dabei".

164 Familienkarten wurden in 2020 ausgegeben.

Ferner fielen allgemeine Verwaltungsaufgaben (Bestellungen von Broschüren, T-Shirts, Gutscheine, Anordnungen etc.) an.

Bei einer Einwohnerzahl von 14.557 (Hauptwohnsitz) und einer Zahl von Kindern bis 18 Jahre von 2.347 ergibt sich eine Einwohnerquote von 16,12 % zum Stichtag 31.12.2020.

Olsberg, 15.Juli 2021

Gez. Meinolf Guntermann
Stellvertretender Fachbereichsleiter

Gez. Marco Sudbrak
Fachbereichsleiter

Gez. Stefan Kotthoff
Kämmerer

Gez. Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.762.498	1.472.987	0	1.708.554,21	235.567	0
Sonstige Transfererträge	17.641	0	0	0,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.737	150.000	0	132.447,24	-17.553	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.231.923	735.500	0	875.177,07	139.677	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.594	500	0	3.229,83	2.730	0
Ordentliche Erträge	3.172.393	2.358.987	0	2.719.408,35	360.421	0
Personalaufwendungen	2.465.326	2.342.324	0	2.336.839,07	-5.485	0
Versorgungsaufwendungen	50.244	60.330	0	75.650,29	15.320	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.111	65.730	7.900	42.892,10	-22.838	0
Bilanzielle Abschreibungen	25.210	16.623	0	14.592,85	-2.030	0
Transferaufwendungen	694.395	781.170	0	777.657,70	-3.512	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	384.815	87.820	0	110.172,63	22.353	0
Ordentliche Aufwendungen	3.833.100	3.353.997	7.900	3.357.804,64	3.808	0
Ordentliches Ergebnis	-660.707	-995.010	-7.900	-638.396,29	356.614	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-660.707	-995.010	-7.900	-638.396,29	356.614	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-660.707	-995.010	-7.900	-638.396,29	356.614	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.420	595.540	0	422.403,62	-173.136	0
Ergebnis	-815.126	-1.590.550	-7.900	-1.060.799,91	529.750	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	5.117,33	5.117	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-5.117,33	-5.117	0

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.737.392	1.456.610	0	1.712.262,17	255.652	0
Sonstige Transfereinzahlungen	17.641	0	0	0,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.793	150.000	0	132.544,42	-17.456	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.748,34	1.748	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.407.753	734.000	0	1.132.982,02	398.982	0
Sonstige Einzahlungen	796.401	500	0	583.929,68	583.430	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.125.980	2.341.110	0	3.563.466,63	1.222.357	0
Personalauszahlungen	2.437.778	2.328.972	0	2.333.842,07	4.870	0
Versorgungsauszahlungen	81.972	60.330	0	75.650,29	15.320	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.680	65.730	7.900	42.660,92	-23.069	0
Transferauszahlungen	658.383	781.170	0	744.894,86	-36.275	0
Sonstige Auszahlungen	1.122.485	82.320	0	746.553,29	664.233	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.507.298	3.318.522	7.900	3.943.601,43	625.079	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-381.318	-977.412	-7.900	-380.134,80	597.277	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	5.983,05	5.983	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.160	26.000	6.000	9.740,10	-16.260	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.160	26.000	6.000	15.723,15	-10.277	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.160	-26.000	-6.000	-15.723,15	10.277	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-393.478	-1.003.412	-13.900	-395.857,95	607.554	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-393.478	-1.003.412	-13.900	-395.857,95	607.554	0
Saldo	-393.478	-1.003.412	-13.900	-395.857,95	607.554	0

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2210

Jobcenter	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	510.182	400.000	0	543.587,23	143.587	0
Aufwendungen	593.853	672.174	0	566.126,58	-106.047	0
Ergebnis	-83.671	-272.174	0	-22.539,35	249.635	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	600	0	0	0,00	0	0
Aufwendungen	96.948	136.441	0	110.644,38	-25.797	0
Ergebnis	-96.348	-136.441	0	-110.644,38	25.797	0

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	893.775	486.000	0	434.813,00	-51.187	0
Aufwendungen	1.048.609	1.015.193	0	942.732,96	-72.460	0
Ergebnis	-154.834	-529.193	0	-507.919,96	21.273	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	143,50	144	0
Aufwendungen	46.521	33.568	0	38.697,36	5.129	0
Ergebnis	-46.521	-33.568	0	-38.553,86	-4.986	0

Produkt B2214

Rentenversicherung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	15.177	18.147	0	18.456,92	310	0
Ergebnis	-15.177	-18.147	0	-18.456,92	-310	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.767.836	1.472.987	0	1.740.864,62	267.878	0
Aufwendungen	2.133.205	2.018.024	7.900	2.054.325,81	36.302	0
Ergebnis	-365.370	-545.037	-7.900	-313.461,19	231.576	0

Produkt B2240

Jugendarbeit	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	17.797	17.921	0	17.896,75	-24	0
Ergebnis	-17.797	-17.921	0	-17.896,75	24	0

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2250

Familienförderung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	35.409	38.069	0	31.327,50	-6.742	0
Ergebnis	-35.409	-38.069	0	-31.327,50	6.742	0

Fachbereichsbudget FB22

Fachbereichsbudget FB22	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.172.393	2.358.987	0	2.719.408,35	360.421	0
Aufwendungen	3.987.519	3.949.537	7.900	3.780.208,26	-169.329	0
Ergebnis	-815.126	-1.590.550	-7.900	-1.060.799,91	529.750	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2210	Produktverantwortung
Jobcenter	<u>Guntermann, Meinolf</u> Lang, Bettina
	Loobes, Jessica Struwe-Philipp, Melanie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	17.463,78	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	492.718,13	400.000	0	543.587,23	143.587,23	0
Ordentliche Erträge	510.181,91	400.000	0	543.587,23	143.587,23	0
Personalaufwendungen	392.066,46	395.256	0	374.045,91	-21.210,09	0
Versorgungsaufwendungen	20.812,36	21.947	0	22.930,09	983,09	0
Transferaufwendungen	137.610,00	180.000	0	123.285,23	-56.714,77	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	0	0,00	-2.000,00	0
Ordentliche Aufwendungen	550.488,82	599.203	0	520.261,23	-78.941,77	0
Ordentliches Ergebnis	-40.306,91	-199.203	0	23.326,00	222.529,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-40.306,91	-199.203	0	23.326,00	222.529,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-40.306,91	-199.203	0	23.326,00	222.529,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.363,69	72.971	0	45.865,35	-27.105,65	0
Ergebnis	-83.670,60	-272.174	0	-22.539,35	249.634,65	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Bruttobetrag der SGB II-Leistung im Jahr in Tausend €	3.000	2.619	2.726
Zahl der Leistungsempfänger SGB II absolut (einschl. Kinder) - Jahresdurchschnitt	537	493	486
Quote / Verhältnis zur Bevölkerungszahl in %	3,69%	3,41%	3,33%
Arbeitslose gesamt (SGB II und SGB III - Jahresdurchschnitt)	272	285	309
Davon Arbeitslose SGB II (Jahresdurchschnitt)	173	174	163
Arbeitslosenquote (gesamt) am Jahresende in Olsberg	3,1%	3,2%	3,4%
Integration in Arbeit (Vermittlung und Eigenstellensuche)	146	100	86
Förderungsmaßnahmen zur Arbeitsaufnahme (Qualifizierung/Praktika)	75	82	81
Gemeinnützige zusätzliche Arbeiten (Zahl der Angebote)	7	8	8
Kürzung und Einstellung wg. fehlender Selbsthilfebemühungen/ Arbeitsverweigerung	92	63	15

Erläuterungen und Perspektiven

Seit Mitte 2019 ist eine Abkühlung der Konjunktur auch in unserer Region spürbar. Dies zeigte sich bis Ende 2019 zunächst nicht in einem Anstieg der Arbeitslosigkeit im SGB II - Bereich sondern vielmehr in der Zurückhaltung bei Neueinstellungen. Durch die Corona-Pandemie ist die Vermittlung in Arbeit noch weiter erschwert worden. Die Zunahme der Arbeitslosigkeit spielte sich aber hauptsächlich im Bereich SGB III (Agentur für Arbeit) ab und konnte durch Kurzarbeit deutlich abgemildert werden.

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.

Jahresbericht 2020

Produkt B2210

Jobcenter

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Loobes, Jessica

Lang, Bettina

Struwe-Philipp, Melanie

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	17.463,78	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	492.718,13	400.000	0	578.587,23	178.587,23	0
Sonstige Einzahlungen	202.460,94	0	0	162.210,11	162.210,11	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	712.642,85	400.000	0	740.797,34	340.797,34	0
Personalauszahlungen	395.647,98	395.256	0	375.249,57	-20.006,43	0
Versorgungsauszahlungen	36.757,93	21.947	0	22.930,09	983,09	0
Transferauszahlungen	137.610,00	180.000	0	123.285,23	-56.714,77	0
Sonstige Auszahlungen	205.324,42	2.000	0	161.476,14	159.476,14	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	775.340,33	599.203	0	682.941,03	83.738,03	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.697,48	-199.203	0	57.856,31	257.059,31	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-62.697,48	-199.203	0	57.856,31	257.059,31	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-62.697,48	-199.203	0	57.856,31	257.059,31	0
Saldo	-62.697,48	-199.203	0	57.856,31	257.059,31	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2211	Produktverantwortung
Soziale Grundsicherung	<u>Mettner, Anja</u> Kaiser, Elena
	Stremmer, Julia

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	600,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	600,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	67.623,85	97.922	0	71.055,98	-26.866,02	0
Versorgungsaufwendungen	16.008,95	18.822	0	23.823,48	5.001,48	0
Ordentliche Aufwendungen	83.632,80	116.744	0	94.879,46	-21.864,54	0
Ordentliches Ergebnis	-83.032,80	-116.744	0	-94.879,46	21.864,54	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-83.032,80	-116.744	0	-94.879,46	21.864,54	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-83.032,80	-116.744	0	-94.879,46	21.864,54	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.314,70	19.697	0	15.764,92	-3.932,08	0
Ergebnis	-96.347,50	-136.441	0	-110.644,38	25.796,62	0

Kennzahlen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Beschreibung			
Laufende Sozialhilfe - Personen	138	142	169
Sozialhilfedichte (Anteil an den Einwohnern)	0,95 %	0,98%	1,15%
Ausgaben der Sozialhilfe in Tausend €	810	830	1.152
Ausgaben je Einwohner im Durchschnitt im Jahr (Brutto) in €	56	57	80

Erläuterungen und Perspektiven

Durch das Bundesteilhabegesetz (BTHG) wurden ab 01.01.2020 zusätzliche Aufgaben im Bereich der Besonderen Wohnformen auf die kreisangehörigen Gemeinden übertragen. Der gegenüber den Vorjahren erhöhte Personaleinsatz schlägt sich in den Personalkosten nieder. Die Leistungen selbst werden im Wesentlichen durch den Bund erstattet.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	23.644,54	0	0	37.479,61	37.479,61	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.644,54	0	0	37.479,61	37.479,61	0
Personalauszahlungen	62.239,30	93.786	0	67.450,17	-26.335,83	0
Versorgungsauszahlungen	25.782,67	18.822	0	23.823,48	5.001,48	0
Sonstige Auszahlungen	28.316,15	0	0	35.975,09	35.975,09	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.338,12	112.608	0	127.248,74	14.640,74	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.693,58	-112.608	0	-89.769,13	22.838,87	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-92.693,58	-112.608	0	-89.769,13	22.838,87	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-92.693,58	-112.608	0	-89.769,13	22.838,87	0
Saldo	-92.693,58	-112.608	0	-89.769,13	22.838,87	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2212	Produktverantwortung
Flüchtlingshilfen	<u>Arens, Rebecca</u> Schulte, Andreas
	Kaiser, Elena

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	177,13	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.737,33	150.000	0	132.447,24	-17.552,76	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	738.010,39	335.500	0	301.837,48	-33.662,52	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.850,50	500	0	528,28	28,28	0
Ordentliche Erträge	893.775,35	486.000	0	434.813,00	-51.187,00	0
Personalaufwendungen	75.775,65	53.495	0	52.698,10	-796,90	0
Versorgungsaufwendungen	5.597,29	10.435	0	19.438,73	9.003,73	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.170,34	5.830	0	3.708,29	-2.121,71	0
Transferaufwendungen	456.943,78	479.670	0	518.197,94	38.527,94	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	299.062,33	7.060	0	24.096,77	17.036,77	0
Ordentliche Aufwendungen	995.549,39	556.490	0	618.139,83	61.649,83	0
Ordentliches Ergebnis	-101.774,04	-70.490	0	-183.326,83	-112.836,83	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-101.774,04	-70.490	0	-183.326,83	-112.836,83	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-101.774,04	-70.490	0	-183.326,83	-112.836,83	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.060,00	458.703	0	324.593,13	-134.109,87	0
Ergebnis	-154.834,04	-529.193	0	-507.919,96	21.273,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Flüchtlinge zum Jahresende	79	105	102
Ausgaben nach dem AsylbLG für Flüchtlinge in €	1.179.491	1.041.221	942.733
Ausgaben je Einwohner in €	80,72	71,45	64,66
Geleistete gemeinnützige Stunden	240	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Das Ergebnis des Budgets 2212 „Flüchtlingshilfen“ beläuft sich auf ca. -508.000 €. Dies stellt eine Verbesserung gegenüber der Planung von rund 21.000 € dar.

Dem o. g. Ergebnis liegen folgende wesentliche Positionen zu Grunde:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen die Nutzungsentschädigungen für die städt. Notwohnungen. Diese belaufen sich auf ca. 132.500 €. Im Laufe des Jahres 2020 wurden weitere 6 Notwohnungen abgegeben. Zum 31.12.2020 standen 32 Notwohnungen zur Verfügung.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Zu den Kostenerstattungen und Kostenumlagen zählen die Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), Erstattungen der Krankenkassen, die Integrationspauschale und sonstige Kostenerstattungen.

Jahresbericht 2020

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Kaiser, Elena

Schulte, Andreas

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. Es wurden Pauschalen i. H. v. rund 360.000 € durch das Land NRW gezahlt.

Für das Jahr 2017 fordert das Land NRW eine Erstattung von ca. 58.000 € für überzahlte FlüAG-Pauschalen. Für das Jahr 2018 beabsichtigt das Land NRW eine Erstattung von ca. 73.500 €. Für das Jahr 2019 ist mit einer Rückforderung i. H. v. bis zu schätzungsweise 35.000 € zu rechnen. Die Rückforderungen wurden bzw. werden geprüft und konnten bzw. können voraussichtlich deutlich reduziert werden. Da unklar ist, wie hoch der Rückforderungsanspruch tatsächlich sein wird, wurde eine Rückstellung über ca. 166.000 € für die Erstattung der überzahlten FlüAG-Pauschalen gebildet.

2. Erstattungen der Krankenkassen

Die Erstattungen durch die Krankenkassen für geleistete Vorauszahlungen belaufen sich auf ca. 61.000 €.

3. Integrationspauschale

In 2019 wurde an die Kommunen eine Integrationspauschale ausgezahlt. Die Stadt Olsberg erhielt eine Zuweisung von ca. 400.000 €, die jeweils hälftig auf die Haushaltsjahre 2019 und 2020 verteilt wurde. Die Zuweisung ist teilweise zweckgebunden. Nicht oder nicht zweckentsprechend verwendete Mittel sind voraussichtlich im Jahr 2022 zurückzuzahlen. Für diesen Zweck wurde eine Rückstellung i. H. v. rund 200.000 € gebildet.

4. Sonstige Kostenerstattungen

Die sonstigen Kostenerstattungen belaufen sich auf rund 45.000 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen im Wesentlichen die Betriebs- und Unterhaltungskosten für die städt. Notunterkünfte und die Treibstoffkosten für den Bulli.

Transferaufwendungen

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um Krankenkosten und Geld- und Sachleistungen, die für die Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG aufgewendet werden.

1. Krankenkosten

Die Krankenkosten belaufen sich auf ca. 222.000 €.

2. Geld- und Sachleistungen

Es wurden Geld- und Sachleistungen (Regelleistungen und Kosten für Unterkunft und Heizung) i. H. v. rund 290.000 € erbracht.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter der Position sonstige ordentliche Aufwendungen wird ein Aufwand für die Erstattung von FlüAG-Pauschalen aus dem Jahr 2019 i. H. v. ca. 21.000 € abgebildet. Hierbei handelt es sich um eine einzelfallbezogene Erstattung.

Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen

Beim Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich im Wesentlichen um die Erstattung der Aufwendungen des Budgets 3146. Aus diesem Budget werden sämtliche Aufwendungen gezahlt, die mit der Verwaltung der Flüchtlingswohnungen zusammenhängen.

Jahresbericht 2020

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Kaiser, Elena

Schulte, Andreas

Auswirkungen der Covid-19-Pandemie

Die Covid-19-Pandemie hat in finanzieller Hinsicht keine spürbaren Auswirkungen gehabt. Zwar waren mehrere Asylbewerber von der Kurzarbeit im Gastronomie- und Hotelgewerbe betroffen, jedoch entstand mit Entfall des Einkommens teilweise auch ein Anspruch auf eine FlüAG-Pauschale, die die Mehraufwendungen ausgeglichen hat.

Änderung der Datengrundlage bei der Kennzahl „Ausgaben nach dem AsylbLG für Flüchtlinge in €“

Ab dem Haushaltsjahr 2020 wird für die o. g. Kennzahl die Summe der Zeilen „ordentliche Aufwendungen“ und „Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen“ herangezogen. Ein Vergleich zu den Kennzahlen der Vorjahres bleibt jedoch weiter möglich, da bis zum Jahr 2019 die Aufwendungen für die Verwaltung der Flüchtlingswohnungen in Budget 2212 als ordentliche Aufwendungen dargestellt wurden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	177,13	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.388,31	150.000	0	132.544,42	-17.455,58	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	1.748,34	1.748,34	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	913.841,09	334.000	0	524.642,43	190.642,43	0
Sonstige Einzahlungen	1.850,50	500	0	528,28	28,28	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.081.257,03	484.500	0	659.463,47	174.963,47	0
Personalauszahlungen	78.626,14	53.495	0	53.332,96	-162,04	0
Versorgungsauszahlungen	5.597,29	10.435	0	19.438,73	9.003,73	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.506,65	5.830	0	3.569,99	-2.260,01	0
Transferauszahlungen	417.834,62	479.670	0	488.532,48	8.862,48	0
Sonstige Auszahlungen	240.631,13	1.560	0	62.901,99	61.341,99	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	892.195,83	550.990	0	627.776,15	76.786,15	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.061,20	-66.490	0	31.687,32	98.177,32	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	189.061,20	-66.490	0	31.687,32	98.177,32	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	189.061,20	-66.490	0	31.687,32	98.177,32	0
Saldo	189.061,20	-66.490	0	31.687,32	98.177,32	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2213	Produktverantwortung
Hilfen bei Wohnproblemen	Mettner, Anja Stremmer, Julia
	Arens, Rebecca Schulte, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	143,50	143,50	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	143,50	143,50	0
Personalaufwendungen	41.414,68	27.582	0	33.888,43	6.306,43	0
Versorgungsaufwendungen	1.107,53	793	0	854,44	61,44	0
Ordentliche Aufwendungen	42.522,21	28.375	0	34.742,87	6.367,87	0
Ordentliches Ergebnis	-42.522,21	-28.375	0	-34.599,37	-6.224,37	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.522,21	-28.375	0	-34.599,37	-6.224,37	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-42.522,21	-28.375	0	-34.599,37	-6.224,37	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.999,25	5.193	0	3.954,49	-1.238,51	0
Ergebnis	-46.521,46	-33.568	0	-38.553,86	-4.985,86	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Wohngeldberechnungen	252	288	365
- Wohngeldbewilligungen	191	157	283
- Wohngeldablehnungen	61	51	82
Proberechnungen ALG II	80	80	100
In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose	7	7	3

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Wohngeldfälle ist in 2020 weiter angestiegen. Durch die Wohngeldreform zum 01.01.2020 kommen nochmals mehr Personen in den Genuss von Wohngeld. Die Leistung selbst wird durch das Land finanziert.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.405,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.405,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	27.175,46	18.619	0	24.804,58	6.185,58	0
Versorgungsauszahlungen	2.193,50	793	0	854,44	61,44	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.368,96	19.412	0	25.659,02	6.247,02	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.963,96	-19.412	0	-25.659,02	-6.247,02	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.963,96	-19.412	0	-25.659,02	-6.247,02	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-27.963,96	-19.412	0	-25.659,02	-6.247,02	0
Saldo	-27.963,96	-19.412	0	-25.659,02	-6.247,02	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2214
Rentenversicherung

Produktverantwortung
Kaiser, Elena

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	13.192,86	15.736	0	16.322,03	586,03	0
Ordentliche Aufwendungen	13.192,86	15.736	0	16.322,03	586,03	0
Ordentliches Ergebnis	-13.192,86	-15.736	0	-16.322,03	-586,03	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.192,86	-15.736	0	-16.322,03	-586,03	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-13.192,86	-15.736	0	-16.322,03	-586,03	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.983,69	2.411	0	2.134,89	-276,11	0
Ergebnis	-15.176,55	-18.147	0	-18.456,92	-309,92	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Anträge	97	137	100

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Rentenanträge und Kontenklärungen ist in 2019 deutlich gestiegen und in 2020 wieder auf das übliche Maß zurückgegangen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	11.583,10	15.047	0	15.645,95	598,95	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.583,10	15.047	0	15.645,95	598,95	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.583,10	-15.047	0	-15.645,95	-598,95	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.583,10	-15.047	0	-15.645,95	-598,95	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-11.583,10	-15.047	0	-15.645,95	-598,95	0
Saldo	-11.583,10	-15.047	0	-15.645,95	-598,95	0

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht 2020

Produkt B2220	Produktverantwortung
Kindertageseinrichtungen	<u>Sudbrak, Marco</u> Vollmer, Mareike
	Baybure, Ilona

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.762.497,56	1.472.987	0	1.708.554,21	235.567,21	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.194,20	0	0	29.752,36	29.752,36	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.143,77	0	0	2.558,05	2.558,05	0
Ordentliche Erträge	1.767.835,53	1.472.987	0	1.740.864,62	267.877,62	0
Personalaufwendungen	1.863.101,22	1.740.632	0	1.778.989,21	38.357,21	0
Versorgungsaufwendungen	5.374,03	7.353	0	7.591,37	238,37	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.940,62	59.900	7.900	39.183,81	-20.716,19	0
Bilanzielle Abschreibungen	25.209,96	16.623	0	14.592,85	-2.030,15	0
Transferaufwendungen	83.358,56	105.000	0	119.692,21	14.692,21	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.693,11	75.160	0	86.062,36	10.902,36	0
Ordentliche Aufwendungen	2.115.677,50	2.004.668	7.900	2.046.111,81	41.443,81	0
Ordentliches Ergebnis	-347.841,97	-531.681	-7.900	-305.247,19	226.433,81	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-347.841,97	-531.681	-7.900	-305.247,19	226.433,81	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-347.841,97	-531.681	-7.900	-305.247,19	226.433,81	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.527,94	13.356	0	8.214,00	-5.142,00	0
Ergebnis	-365.369,91	-545.037	-7.900	-313.461,19	231.575,81	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	5.117,33	5.117,33	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-5.117,33	-5.117,33	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Kindergartenjahrgänge zum 01.08. des Jahres in den Einzugsbereichen der Kindergärten	128	153	149
Einzugsbereich Olsberg, Bigge, Gevelinghausen, Helmeringhausen			
- Kath. Kindergärten St. Nikolaus und St. Martinus, Städt. Kiga Olsberg	82	91	85
Einzugsbereich Antfeld			
- Kath. Kindergarten St. Vinzenz	4	9	9
Einzugsbereich Assinghausen, Wulmeringhausen			
- Städt. Kindergarten Assinghausen	10	12	12
Einzugsbereich Bruchhausen			
- Städt. Kindergarten Bruchhausen	9	15	16
Einzugsbereich Elleringhausen			
- Kath. Kindergarten St. Laurentius	12	8	9
Einzugsbereich Elpe, Heinrichsdorf			
- Städt. Kindergarten Elpe	5	7	6
Einzugsbereich Wiemeringhausen, Brunsckappel			
- Städt. Kindergarten Wiemeringhausen	6	11	12

Jahresbericht 2020

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Baybure, Ilona

Vollmer, Mareike

Versorgungsquote für die Kinder U3

42,1%

41,89%

41,73 %

Erläuterungen und Perspektiven

Zum 01.08.2020 ist die neue KiBiz-Reform "Gesetz zur qualitativen Weiterentwicklung der frühen Bildung" in Kraft getreten. Hauptziele der Reform sind die Herstellung der Auskömmlichkeit und die Schaffung einer zukunftssicheren finanziellen Grundlage für die Kindertagesbetreuung in Nordrhein-Westfalen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung konnten wesentliche Bestandteile noch nicht mit in die Kalkulation einfließen:

- Erhöhung der Kind-Pauschalen in allen Gruppenformen. (Die früheren U3-Pauschalen, Verfügungspauschalen, Zuschuss zur Qualitätssicherung und ehemaligen Kind-Pauschalen nach §21f KiBiz wurden in einer Summe als reines Kind-Pauschalen-Budget nach § 33 KiBiz zusammen gefasst. Es gibt keine Unterteilung mehr.)
- Der Trägeranteil wurde von 21% auf 12,5% reduziert
- Erhöhung Zuschuss Familienzentrum von 10.000 € auf 20.000 €
- Erhöhung der Sprachförderung beim Familienzentrum Olsberg von 5.000 € auf 10.000 €.
- Landesförderung zur Qualifizierung 8.000 € je PIA , 4.000 € je Berufspraktikantin. (Diese Förderung wurde in Olsberg und Bruchhausen in Anspruch genommen.
- Freistellung Leitungskräfte (5 h bei Betreuungszeit von 25h, 7h bei Betreuungszeit von 35h und 9h bei einer Betreuungszeit von 45h)

Diese Änderungen spiegeln sich im Jahresergebnis wieder. Bei allen Kindertageseinrichtungen wurden deutlich höhere Erträge erzielt, die sich hauptsächlich durch die erhöhten Kind-Pauschalen der neuen Kibiz-Reform ergeben.

Hinzu kommen die allgemeinen, unterjährigen Veränderungen in den jeweiligen Einrichtungen die zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht einkalkuliert werden konnten:

- Veränderungen bei den Stundenbuchungen
- Belegungen der U3-Plätze
- Belegung der integrativen Plätze

Insbesondere beim Familienzentrum Olsberg ist ein deutlicher Mehraufwand durch den erhöhten Zuschuss als Familienzentrum, der Sprachförderung und Förderung von Berufspraktikanten und den zuvor genannten unterjährigen Veränderungen entstanden.

Die DRK Brilon gGmbH hat am 01.08.2020 in Assinghausen den Betrieb aufgenommen. Die 4-gruppige Kindertagesstätte betreut dort zum Stichtag 31.12.2020 insgesamt 62 Kinder, davon werden 26 Kinder der Altersgruppe unter 3 Jahre betreut. Seit dem Trägerwechsel beteiligt sich die Stadt Olsberg mit 7,9 % an den Trägeranteilen und weiterhin an der Beförderung der Kindergartenkinder. Auch die Kindertagesstätte Sonnenschein wird durch die neue KiBiz Reform mit 7,9% statt bisher 9% Trägeranteile finanziert.

Die Beförderung der Kinder aus Helmeringhausen und Gevelinghausen zum kath. Kindergarten in Bigge und Olsberg erfolgt seit dem 01.08.2020 durch Firma K2-Tours, Herrn Timo Küsting und nicht mehr durch das Busunternehmen Sommer.

Bedingt durch die Corona-Pandemie wurden seitens des Landes Billigkeitsleistungen zur Finanzierung zusätzlicher Hilfskräfte im nichtpädagogischen Bereich sowie Arbeitsschutz- und Hygieneausstattungen in Kindertageseinrichtungen gezahlt.

Jahresbericht 2020

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Vollmer, Mareike

Baybure, Ilona

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36502 KiTa Assinghausen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36502-7831000000	1.062	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36502-7832000000	976	500	0	0,00	-500,00	0
Saldo	-2.038	-500	0	0,00	500,00	0
36503 KiTa Bruchhausen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36503-7831000000	0	2.000	0	0,00	-2.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36503-7832000000	300	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
Saldo	-300	-3.500	0	0,00	3.500,00	0
36504 KiTa Elpe						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36504-7831000000	0	500	0	0,00	-500,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36504-7832000000	670	500	0	0,00	-500,00	0
Saldo	-670	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
36505 KiTa Wiemeringhausen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36505-7831000000	1.000	5.500	0	9.740,10	4.240,10	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36505-7832000000	4.787	6.000	0	0,00	-6.000,00	0
Saldo	-5.787	-11.500	0	-9.740,10	1.759,90	0
36506 KiTa Olsberg						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36506-7821000000	0	0	0	5.983,05	5.983,05	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36506-7831000000	0	8.000	6.000	0,00	-8.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
36506-7832000000	3.365	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
Saldo	-3.365	-9.500	-6.000	-5.983,05	3.516,95	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	12.160	26.000	6.000	15.723,15	-10.276,85	0
Saldo	-12.160	-26.000	-6.000	-15.723,15	10.276,85	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2220		Produktverantwortung				
Kindertageseinrichtungen		<u>Sudbrak, Marco</u>		Vollmer, Mareike		
		Baybure, Ilona				
Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.737.391,60	1.456.610	0	1.712.262,17	255.652,17	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.194,20	0	0	29.752,36	29.752,36	0
Sonstige Einzahlungen	568.444,52	0	0	383.711,68	383.711,68	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.307.030,32	1.456.610	0	2.125.726,21	669.116,21	0
Personalauszahlungen	1.850.053,10	1.741.068	0	1.787.499,81	46.431,81	0
Versorgungsauszahlungen	8.984,14	7.353	0	7.591,37	238,37	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.173,15	59.900	7.900	39.090,93	-20.809,07	0
Transferauszahlungen	86.455,94	105.000	0	116.594,83	11.594,83	0
Sonstige Auszahlungen	646.154,62	75.160	0	486.186,57	411.026,57	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.648.820,95	1.988.481	7.900	2.436.963,51	448.482,51	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-341.790,63	-531.871	-7.900	-311.237,30	220.633,70	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	5.983,05	5.983,05	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.159,96	26.000	6.000	9.740,10	-16.259,90	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.159,96	26.000	6.000	15.723,15	-10.276,85	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.159,96	-26.000	-6.000	-15.723,15	10.276,85	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-353.950,59	-557.871	-13.900	-326.960,45	230.910,55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-353.950,59	-557.871	-13.900	-326.960,45	230.910,55	0
Saldo	-353.950,59	-557.871	-13.900	-326.960,45	230.910,55	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2240
Jugendarbeit

Produktverantwortung
Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	810,16	857	0	849,51	-7,49	0
Versorgungsaufwendungen	447,84	490	0	506,09	16,09	0
Transferaufwendungen	16.482,32	16.500	0	16.482,32	-17,68	0
Ordentliche Aufwendungen	17.740,32	17.847	0	17.837,92	-9,08	0
Ordentliches Ergebnis	-17.740,32	-17.847	0	-17.837,92	9,08	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.740,32	-17.847	0	-17.837,92	9,08	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-17.740,32	-17.847	0	-17.837,92	9,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56,86	74	0	58,83	-15,17	0
Ergebnis	-17.797,18	-17.921	0	-17.896,75	24,25	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Anteil der Jugendlichen (11 - 20 Jahre) an den Einwohnern	10,76%	10,94%	9,99 %
Ausgaben für Jugendarbeit in €	16.482	16.482	16.482

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	944,80	857	0	852,91	-4,09	0
Versorgungsauszahlungen	1.104,23	490	0	506,09	16,09	0
Transferauszahlungen	16.482,32	16.500	0	16.482,32	-17,68	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.531,35	17.847	0	17.841,32	-5,68	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.531,35	-17.847	0	-17.841,32	5,68	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.531,35	-17.847	0	-17.841,32	5,68	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-18.531,35	-17.847	0	-17.841,32	5,68	0
Saldo	-18.531,35	-17.847	0	-17.841,32	5,68	0

Jahresbericht 2020

Produkt B2250	Produktverantwortung
Familienförderung	<u>Struwe-Philipp, Melanie</u>
	Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	11.341,06	10.844	0	8.989,90	-1.854,10	0
Versorgungsaufwendungen	895,67	490	0	506,09	16,09	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.059,07	3.600	0	13,50	-3.586,50	0
Ordentliche Aufwendungen	14.295,80	14.934	0	9.509,49	-5.424,51	0
Ordentliches Ergebnis	-14.295,80	-14.934	0	-9.509,49	5.424,51	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.295,80	-14.934	0	-9.509,49	5.424,51	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-14.295,80	-14.934	0	-9.509,49	5.424,51	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.113,40	23.135	0	21.818,01	-1.316,99	0
Ergebnis	-35.409,20	-38.069	0	-31.327,50	6.741,50	0

Kennzahlen				
Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	
Zahl der Haushalte (Familie) mit Kind/ern (Alleinerziehende oder Paare mit mindestens 1 Kind < 18 Jahre alt)	1.319	1.238	1.217	
Zahl der Kinder < 18 Jahre alt	2.378	2.359	2.347	
Einwohnerquote der Kinder < 18 Jahre	16,35%	16,22%	16,12%	
Ausgegebene Familienkarten	173	187	164	

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2020 wurden 125 Babys geboren, die im Olsberger Stadtgebiet wohnen. Entsprechende viele Babybegrüßungspakete wurden zusammengestellt. Bis Mitte März 2020 wurden diese persönlich ausgehändigt. Pandemiebedingt waren danach persönliche Besuche nicht mehr möglich und die Pakete wurden verschickt.

Verschiedenste Anfragen im Bereich Familie (Elterngeld, Kindergärtenplätze, alternative Betreuungsmöglichkeiten, Unterstützung von Familien/Flüchtlingsfamilien in Problemlagen etc.) wurden bearbeitet.

Die Netzwerkarbeit mit verschiedensten Einrichtungen/Anbietern (ELKI, Jugendeinrichtungen, Jugendamt/regionale Arbeitsgemeinschaften) wurde gepflegt.

Die Unterstützung/Zusammenarbeit erfolgte pandemiebedingt häufig telefonisch und/oder online, aber in Einzelfällen/Krisenfällen auch persönlich.

Die Projekte "Hilfepunkte", "Familienkarte" und "Netzwerk Frühe Hilfen" wurden weitergeführt/begleitet.

Weitere Zusammenarbeit und Austausch mit der Stiftung "Du bist dabei".

164 Familienkarten wurden in 2020 ausgegeben.

Ferner fielen allgemeine Verwaltungsaufgaben (Bestellungen von Broschüren, T-Shirts, Gutscheine, Anordnungen etc) an.

Bei einer Einwohnerzahl von 14.557 (Hauptwohnsitz) und einer Zahl von Kindern bis 18 Jahre von 2.347

Jahresbericht 2020

Produkt B2250
Familienförderung

Produktverantwortung

Struwe-Philipp, Melanie

Sudbrak, Marco

ergibt sich eine Einwohnerquote von 16,12 % zum Stichtag 31.12.2020.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	11.507,96	10.844	0	9.006,12	-1.837,88	0
Versorgungsauszahlungen	1.552,06	490	0	506,09	16,09	0
Sonstige Auszahlungen	2.059,07	3.600	0	13,50	-3.586,50	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.119,09	14.934	0	9.525,71	-5.408,29	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.119,09	-14.934	0	-9.525,71	5.408,29	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.119,09	-14.934	0	-9.525,71	5.408,29	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.119,09	-14.934	0	-9.525,71	5.408,29	0
Saldo	-15.119,09	-14.934	0	-9.525,71	5.408,29	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2020

Fachbereich 3

**Bauen
Stadtentwicklung**

Jahresbericht 2020

Fachbereich 3

- Bauen und Stadtentwicklung -

1. Organisatorische Veränderungen

Im Jahr 2020 gab es im Fachbereich 3 organisatorische Veränderungen. Abweichend von 2019 wurde das Produkt 3135 Kurbetrieb dem Fachbereich 1 zugeordnet. Im Fachbereich 3 wurde hingegen erstmalig in 2020 das Produkt 3146 Notwohnungen dargestellt. Die Aufgabe war bislang im Fachbereich 2 verortet. Außerdem wurde die Unterhaltung der stadteigenen Gedenkstätten und Ehrenmale erstmalig im Produkt 3132 Kinderspielplätze und Grünanlagen dargestellt (zuvor Fachbereich 1).

Das Jahr 2020 wurde ab Mitte März auch durch die Corona-Pandemie geprägt. Das zeigte sich in unterschiedlichen Facetten. In manchen Produkten stieg der Arbeitsaufwand enorm, so u.a. bei der Organisation der Reinigungsleistungen in Kitas und Schulen. Dann reduzierte sich bei einigen Mitarbeitern der Umfang der geleisteten Arbeitsstunden durch Krankheit und zusätzlichen Kinderbetreuungszeiten. Im Planungsalltag konnten Bürgerversammlungen nicht mehr durchgeführt werden; es kam daher zu zeitlichen Verzögerungen. Außerdem war die Zusammenarbeit mit den Planungsbüros im Hoch- und Tiefbau sowie in der Stadtplanung schwieriger, da die Leistungsfähigkeit bzw. die Kapazitäten der Büros durch Coronafälle, Kindererziehungszeiten etc. erheblich reduziert war. Trotz dieser Einschränkungen wurden zahlreiche Projekte im Jahr 2020 weiter nach vorne gebracht.

2. Zeitintensive und bedeutsame Maßnahmen

Produkt 3112 - Netze Energie und Telekommunikation

Für 2020 waren die Glasfaseranschlüsse im Gewerbegebiet Assinghausen geplant. Sie konnten aber noch nicht realisiert werden, da sich das federführend vom HSK abgewinkelte Zuwendungs- und Vergabeverfahren als sehr komplex und zeitintensiv dargestellt hat.

Das gleich gilt für den Bau der Glasfaseranschlüsse für die städtischen Schulen (Sekundarschule sowie die Grundschulen Olsberg, Bigge und Bruchhausen sowie der Schule an der Ruhraue). Mit dem Bau wurde aber bereits in 2020 teilweise begonnen.

Über den Hochsauerlandkreis sind 2020 weitere Förderanträge für Glasfaseranschlüsse in Gewerbegebieten und wohnbaulich oder gewerblich genutzten Gebäuden im Außenbereich gestellt worden.

Produkt 3120 - Stadtentwicklung

In 2020 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

- Ausweisung des Wasserschutzgebietes „Olsberg-Bigge“ für den Tiefbrunnen Schellenstein

In der Flächennutzungsplanung befanden sich im Jahr 2020 folgende Änderungen im Verfahren:

- 9. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (betriebsbedingte Erweiterung Gewerbegebiet "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)
- Wohnbauflächenentwicklungen durch Wohnbauflächenverlagerungen in den Ortsteilen Antfeld (Bereich "Dorfwiese") und Bruchhausen (Bereich nördlich des Campingplatzes und "Belgierwiese")
- Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" zur Ausweisung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg (nur Artenschutz)

Bei den Bebauungsplanungen sind an dieser Stelle nur die bedeutsamen Verfahren genannt:

- 1. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 274 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen - Teil 2", (Änderung zu Gunsten eines Holz verarbeitenden Betriebes)
- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 281 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen Teil 3", (Erweiterung Holz verarbeitender Betrieb)
- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 279 "Gewerbegebiet Auf der Heide - westliche Erweiterung", Gevelinghausen
- Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 282 "Obere Sachsenecke", Olsberg
- Parkplatzplanung der Elisabeth-Klinik an der Schulstraße

Als weitere bedeutsame städtebauliche Planungen sind zu nennen:

- Änderung/Neufassung der Werbeanlagensatzung für die Kernstadt Olsberg
- Städtebauliche Begleitung des Ausschreibungsverfahrens "Ehemaliges Krankenhaus Olsberg / Obere Sachsenecke"
- Vorbereitung von Rahmenplanungen für die Ortskerne von Bigge und Elpe
- Machbarkeitsstudie "Bauland an der Schiene" (Rosenterrasse Olsberg)

Produkt 3121 - Bauberatung

Im Jahr 2020 wurden rd. 100 Bauanträge bauplanungsrechtlich geprüft. Besonders erwähnenswerte Bauanträge waren der Neubauten eines Mehrfamilienwohnhauses in der Bahnhofstraße 19, eines Wohngebäudes zur Betreuung von Personen in der Hüttenstraße 24, eines Mehrfamilienhauses in der Hauptstraße 23 sowie eines Mehrfamilienhauses in der Bahnhofstraße 26 im rückwärtigen Bereich auf der Fläche eines abgebrannten Gebäudes.

Unabhängig von der späteren Antragstellung wurden auch in 2020 wieder zahlreiche Beratungsgespräche mit den Bürgern und Architekten, auf Wunsch auch vor Ort, geführt.

Produkt 3122 - Wohnungs- und Städtebauförderung

Im Jahr 2020 wurde die Mittelabrufe der Förderbescheide aus den Jahren 2014 bis 2019 weiter förder technisch begleitet und bereits mit vorbereitenden Tätigkeiten für die Verwendungsnachweise begonnen.

Ferner wurden Städtebauförderanträge für die LED Beleuchtung städt. Sporthallen sowie für die Dorferneuerungsmaßnahme "Grimme-Museum Alte Schule Assinghausen" gestellt.

Produkt 3123 - Denkmalschutz

Im Jahr 2020 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).

In der von der Stadt Olsberg geführten Kulturgutliste waren Anfang 2020 noch 93 Objekte von ursprünglich 175 verzeichnet, deren Denkmalwert noch zu überprüfen war, bzw. die als denkmalwert eingestuft wurden, aber noch nicht in die Denkmalliste eingetragen worden sind.

Im Jahr 2020 wurden weitere Objekte in Bigge vor Ort überprüft. Aufgrund der Corona bedingten Einschränkungen konnten gemeinsam mit dem Fachamt des LWL nur eingeschränkt Objekte besichtigt werden.

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 Stadt Olsberg als Unteren Denkmalbehörde mit.

Produkt 3130 - Straßen

Zu den größeren Straßenunterhaltungsmaßnahmen, die nicht beitragspflichtig gemäß Kommunalabgabengesetz (KAG) waren, zählten die Sanierung der Straßen/Gehwege Lutterbecke und Kappellenweg (Bruchhausen), An der Amecke (Assinghausen), Pflasterflächen im Bereich Hauptstraße, Hausnummer 75 (Bigge), Habbecke (Elleringhausen) und Rückbau des Wanderweges in der Ruhraue (vom Ruhrtalradweg in Richtung des nun gesperrten Bahnübergang, Bigge) im Zuge des Brückenneubaus.

An Maßnahmen im Bereich der Investitionen sind in 2020 folgende hervorzuheben:

- Endausbau „Hans-Körling-Straße“
- Erneuerung Straßenoberbau Teilstück „Dorfweise, Antfeld“
- Abschließende Grunderschließung Baugebiet „An der Linde“
- Abschließende Planung „Bruchstraße“

Neben den genannten Maßnahmen wurden im Produkt auch die Maßnahmen des Zentrenkonzepts Olsberg abgebildet. Im Jahr 2020 wurden der Marktplatz, die Straßen Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer, Dr.-August-Grüne-Weg, der Parkplatz hinter der Volksbank Sauerland, sowie die Untere Sachsenecke einschließlich der Bahnhofstraße im Bereich der Kirche fertiggestellt.

Produkt 3131 - Straßenreinigung

Durch die milden Wintermonate Januar - März und November - Dezember 2020 wurde das geplante Ausgabevolumen des Jahres 2020 (= Mittelwert mehrerer unterschiedlich ausgeprägter Winter) analog den Vorwintern nicht für den Winterdienst benötigt. Statt der geplanten Entnahme aus der Gebührenausschleichsrücklage von rd. 80.000 €, können durch die günstige Entwicklung rd. 24.000 € der Gebührenausschleichsrücklage zugeführt werden.

Produkt 3132 - Öffentliche Grünanlagen

Im Jahr 2020 wurden die routinemäßigen Grünanlagepflege durchgeführt. Im Bereich der Spielplätze wurden daneben die notwendigen und teilweise umfangreichen Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Auf diversen Spielplätzen wurden einzelne Spielgeräte ausgetauscht. Der Spielplatz „Hubertusstraße“ in Bigge wurde komplett neu mit Spielgeräten bestückt.

Produkt 3140 - Liegenschaften

In 2020 wurden 7 Wohnbaugrundstücke vermarktet.

Die für 2020 geplanten Verkäufe eines größeren Grundstückes im Baugebiet "Am Stein", Olsberg, eines Grundstückes am ZOB Olsberg und von kleineren Gewerbeflächen im Gewerbegebiet "Bigge Süd" konnten in 2020 (noch) nicht realisiert werden.

Als größte Maßnahme ist die Entwicklung der ehemaligen Krankenhausfläche in Olsberg zu nennen. Dazu gehörten die Verhandlungen über die Gestaltung des Kaufvertrages und die abschließende Festlegung der baulichen Entwicklung auch im Zusammenhang mit der Aufstellung des Bebauungsplans.

Produkt 3145 - Gebäudewirtschaft

Im Bereich Hochbau wurden neben den teilweisen unvorhersehbaren Bauunterhaltungsaufgaben folgende wesentliche Arbeiten durchgeführt:

- Grundschule Bruchhausen – Planung Umbau der ehemaligen Mietwohnung im Obergeschoss für die Offene Ganztagschule incl. Erstellung eines Brandschutzkonzeptes und Stellung des Bauantrags
- Feuerwehrhaus Elpe – Anbau der neuen Fahrzeughalle (Fertigstellung in 2021)
- Grundschule Bigge – Modernisierung des Spielplatzes (Erneuerung Reckanlage einschließlich Fallschutz und Aufbau eines weiteren Großspielgerät
- Sekundarschule – Planung, Vergabe und Beginn der Bauarbeiten für die Digitalisierung sowie die Erneuerung und Zusammenführung der Brandmelde- und Sprechanlagen in beiden Bauteilen.

3. Erläuterungen der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis weist Erträge in Höhe von rd. 2.800.000 € und Aufwendungen in Höhe von rd. 7.400.000 € auf. Daraus ergibt sich unter Berücksichtigung von Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ein Zuschussbedarf in Höhe von rd. 4.200.000 €. Dieses Ergebnis fällt mit rd. 200.000 € besser aus als der Haushaltsansatz.

Die Abweichungen resultieren letztendlich aus der Summe aller Produkte. Dabei sind die Entwicklungen, wenn man nur die Abweichungen größer 10.000 € nimmt und die kostenrechnenden Einrichtungen unberücksichtigt lässt, bei den Produkten Netze Energie und Telekommunikation, Stadtentwicklung, Straßen, Liegenschaften, Gebäudewirtschaft und Bauhof abweichend von der Haushaltsplanung verlaufen.

Folgende Produkte führten im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz zu einer Verbesserung des Ergebnisses (= geringerer Zuschussbedarf / höherer Überschuss):

- „Stadtentwicklung“ rd. 86.000 € (Das Planverfahren zur Ausweisung von Konzentrationszonen für Windkraftanlagen im Flächennutzungsplan wurde nicht fortgeführt; diverse Planungen haben nicht den Planstand wie erwartet erreicht.)
- „Straßen“ rd. 185.000 € (Verbesserungen auf der Ertragsseite durch Auflösung von Sonderposten – Landesfördermittel für das Zentrenkonzept sowie höhere aktivierte Eigenleistungen)
- „Gebäudewirtschaft“ rd. 365.000 € (Zur Ergebnisverbesserung tragen diverse Faktoren bei, so u.a. die Reduzierung der Sach- und Dienstleistungen (rd. 185.000 €) – hier vor allen coronabedingt durch die Reduzierung der Energiekosten um rd. 75.000 € und der Reinigungskosten von rd. 52.000 €)
- „Bauhof“ rd. 51.000 € (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):

- „Netze Energie- und Telekommunikation“ rd. 48.000 € (im wesentlichen durch niedrigere Konzessionsabgaben)
- „Liegenschaften“ rd. 445.000 € (Die Verschlechterung ist im wesentlichen durch den nicht mehr in 2020 gezahlten Kaufpreis für das ehemalige Krankenhausgelände in Olsberg zurückzuführen.)

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. 1,275 Mio. € im Haushalt geplant. Dem standen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im fortgeschriebenen Haushalt in Höhe von rd. 4,450 Mio. € entgegen. Daraus ergibt sich aus der Investitionstätigkeit ein geplanter Fehlbedarf in Höhe von rd. -3,175 Mio. €.

Tatsächlich wurden 2020 Einzahlungen in Höhe von rd. 1,260 Mio. € und Auszahlungen in Höhe von rd. 2,730 Mio. € vorgenommen, so dass sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. -1,470 Mio. € ergibt.

Die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber dem Haushalte beläuft sich auf rd. 1,700 Mio. €. Hiervon sollen rd. 300.000 € in das Jahr 2021 übertragen werden.

Die Änderungen im Jahresergebnis ergeben sich im Wesentlichen in folgenden Produkten (Abweichung größer 10.000 € - gerundet):

- „Straßen“	+ 1.026.000 €
- „Friedhof Kernstadt“	+ 31.000 €
- „Liegenschaften“	- 10.000 €
- „Gebäudewirtschaft“	+ 630.000 €
- „Bauhof“	+ 31.000 €

Produkt 3130 - Straßen

Beim Produkt „Straßen“ resultieren das Ergebnis und die Verbesserung (Saldo aus positiven und negativen Abweichungen) gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 1.050.000 € im Wesentlichen aus folgenden Faktoren:

Bei den Einzahlungen von Erschließungs- und sonstigen Beiträgen ist es zu einer Verbesserung gekommen, da es in den Gebieten „Auf'm Heck (Elleringhausen), Bottschüre-Süd (Bigge), An der Linde (Wulmeringhausen) und Fritz-Sommer-Straße (Brunskappel)“ zu mehr Grundstücksverkäufen als geplant gekommen ist.

Bei den Auszahlungen ist es zu einer Reduzierung gekommen, da

- die geplante Maßnahme „Erneuerung der Brücke Lutterbecke in Bruchhausen“ nach 2021 verschoben wurde,
- die Planungskosten bei den Maßnahmen „Neue Anbindung an die B7, Antfeld“, „Baugebiet Strüker Weg, Assinghausen“, „Baugebiet Auf'm Heck, Elleringhausen“, „Baugebiet Losenberg, Gevelinghausen“, „Gewerbegebiet Hohler Morgen, Bigge“, „Hüttenstraße, Olsberg“ und „Platz Kirchstr./Wulweseike“ nicht im geplanten Umfang benötigt wurden und
- die Baumaßnahmen „Endausbau Fingerhutweg, Olsberg“ und „Straßenbaumaßnahme Obere Sachsenecke (altes Krankenhaus), Olsberg“ nach 2021 verschoben wurden.

Produkt 3135 - Friedhof Kernstadt

Bei dem Produkt „Friedhof Kernstadt“ kommt es im Vergleich zum Haushaltsansatz zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 31.000 €.

Einerseits wurde ein geplanter Wegeneubau in 2020 noch nicht notwendig und andererseits wurde die geplante Modernisierung der Friedhofskapelle in das Jahr 2021 verschoben.

Produkt 3135 - Liegenschaften

Im Produkt „Liegenschaften“ sind geplante Einnahmen in Höhe von rd. 10.000 € nicht realisiert worden, da keine Grundstücke aus dem allgemeinen Liegenschaftsvermögen verkauft worden sind.

Produkt 3145 - Gebäudewirtschaft

Der Saldo zwischen Ein- und Auszahlungen hat sich um rd. 630.000 € im Vergleich zum Haushaltsansatz verbessert. Dies hängt im Wesentlichen mit folgenden Punkten zusammen:

- Bei der Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Elpe sowie den Umbau der ehemaligen Mietwohnung für den Offenen Ganztagsbetrieb der Grundschule Bruchhausen sind im Jahr 2020 nicht alle Rechnungen für die Maßnahmen eingereicht worden.
- Die Maßnahme „Digitalisierung“ in der Sekundarschule ist im Jahr 2020 begonnen worden und wird im Jahr 2021 abgeschlossen. Für die Maßnahme „Umsetzung des Raumkonzeptes“ ist im Jahr 2020 zunächst das Brandschutzkonzept ausgearbeitet worden.
- Des Weiteren ist die Maßnahme „Stellplätze Sekundarschule“ in der Planungsphase. Die bauliche Umsetzung wird frühestens im Jahr 2021 beginnen.
- Die Maßnahme „Sanierung Erdgeschoss“ Kindergarten Wiemeringhausen ist günstiger abgeschlossen als ursprünglich geplant.
- Die eingeplanten Fördermittel für die Sanierungsmaßnahme im Kindergarten Wiemeringhausen in Höhe von 80.000 € sind im Jahr 2020 noch nicht geflossen.

Produkt 3150 - Bauhof

Im Produkt „Bauhof“ ergibt sich eine Verbesserung um rd. 31.000 €. Im wesentlichen ergibt sich diese aus höheren Erlöse beim Verkauf von Altfahrzeugen sowie der Verschiebung des geplanten Fahrzeug- und Geräteunterstandes in das Folgejahr.

Olsberg, den 11. Juni 2021

Gez. Schulte
Fachbereichsleiter

Gez. Kotthoff
Kämmerer

Gez. Fischer
Bürgermeister

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.381.669	1.243.254	0	1.243.276,65	23	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	808.638	752.240	0	690.948,28	-61.292	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.139	1.152.100	0	274.386,84	-877.713	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.583	75.060	0	92.787,31	17.727	0
Sonstige ordentliche Erträge	482.172	445.200	0	395.104,49	-50.096	0
Aktivierte Eigenleistungen	37.185	71.000	0	155.180,53	84.181	0
Bestandsveränderungen	174.138	464.500	0	-5.197,60	-469.698	0
Ordentliche Erträge	3.340.524	4.203.354	0	2.846.486,50	-1.356.868	0
Personalaufwendungen	2.086.457	2.253.299	0	2.153.737,70	-99.561	0
Versorgungsaufwendungen	93.074	101.874	0	104.688,35	2.814	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.364.584	4.046.300	22.200	2.376.705,76	-1.669.594	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.354.305	2.194.790	0	2.293.421,66	98.632	0
Transferaufwendungen	128.583	85.000	0	133.195,49	48.195	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	329.725	525.876	0	400.324,76	-125.551	0
Ordentliche Aufwendungen	7.356.729	9.207.139	22.200	7.462.073,72	-1.745.065	0
Ordentliches Ergebnis	-4.016.205	-5.003.785	-22.200	-4.615.587,22	388.198	0
Finanzerträge	888	684	0	953,25	269	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.628	5.895	0	5.893,25	-2	0
Finanzergebnis	-5.740	-5.211	0	-4.940,00	271	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.021.945	-5.008.996	-22.200	-4.620.527,22	388.469	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.021.945	-5.008.996	-22.200	-4.620.527,22	388.469	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.486.214	1.961.000	0	1.726.423,04	-234.577	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.265.728	1.373.515	0	1.331.114,15	-42.401	0
Ergebnis	-3.801.458	-4.421.511	-22.200	-4.225.218,33	196.293	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	5.494	10.000	0	16.910,00	6.910	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	26.276	0	0	24.228,43	24.228	0
Verrechnungssaldo	-20.782	10.000	0	-7.318,43	-17.318	0

Jahresbericht 2020

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.053	253.100	0	4.747,24	-248.353	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390.481	279.265	0	245.650,42	-33.615	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	410.174	92.100	0	274.659,88	182.560	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.893	75.060	0	79.636,88	4.577	0
Sonstige Einzahlungen	851.979	435.200	0	483.926,76	48.727	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	231	684	0	316,65	-367	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.853.811	1.135.409	0	1.088.937,83	-46.471	0
Personalauszahlungen	2.087.759	2.261.579	0	2.161.341,24	-100.238	0
Versorgungsauszahlungen	175.987	101.874	0	104.688,35	2.814	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.238.383	3.940.200	12.200	2.400.701,70	-1.539.498	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.685	5.895	0	5.893,25	-2	0
Transferauszahlungen	9.525	85.000	0	13.937,35	-71.063	0
Sonstige Auszahlungen	410.878	523.876	0	430.307,20	-93.569	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.929.215	6.918.424	12.200	5.116.869,09	-1.801.555	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.075.404	-5.783.015	-12.200	-4.027.931,26	1.755.084	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	825.356	1.179.500	0	1.030.741,74	-148.758	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.551	22.000	0	18.856,00	-3.144	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.029	1.170	0	947,23	-223	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	229.601	71.800	0	211.478,68	139.679	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.078.538	1.274.470	0	1.262.023,65	-12.446	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	59.114	10.000	0	24.356,26	14.356	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.873.699	4.207.000	41.000	2.320.710,42	-1.886.290	291.700
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	77.278	233.500	10.000	384.836,03	151.336	8.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.010.091	4.450.500	51.000	2.729.902,71	-1.720.597	300.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	-931.553	-3.176.030	-51.000	-1.467.879,06	1.708.151	-300.200
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.006.958	-8.959.045	-63.200	-5.495.810,32	3.463.235	-300.200
Tilgung und Gewährung von Darlehen	14.589	14.860	0	14.855,07	-5	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-14.589	-14.860	0	-14.855,07	5	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.021.546	-8.973.905	-63.200	-5.510.665,39	3.463.240	-300.200
Saldo	-4.021.546	-8.973.905	-63.200	-5.510.665,39	3.463.240	-300.200

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	169.830	145.896	0	144.880,32	-1.016	0
Ergebnis	-169.830	-145.896	0	-144.880,32	1.016	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	109	100	0	25,90	-74	0
Aufwendungen	34.652	35.763	0	37.303,35	1.540	0
Ergebnis	-34.543	-35.663	0	-37.277,45	-1.614	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	557.646	485.000	0	494.640,25	9.640	0
Aufwendungen	138.468	74.308	0	132.838,78	58.531	0
Ergebnis	419.177	410.692	0	361.801,47	-48.891	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	10.100	5.500	0	9.497,60	3.998	0
Aufwendungen	304.077	350.476	0	268.388,77	-82.087	0
Ergebnis	-293.977	-344.976	0	-258.891,17	86.085	0

Produkt B3121

Bauberatung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.065	900	0	792,40	-108	0
Aufwendungen	44.928	49.737	0	42.462,23	-7.275	0
Ergebnis	-43.863	-48.837	0	-41.669,83	7.167	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	681	700	0	678,82	-21	0
Aufwendungen	12.843	17.805	0	15.410,90	-2.394	0
Ergebnis	-12.162	-17.105	0	-14.732,08	2.373	0

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	4.708	2.165	0	282,32	-1.883	0
Aufwendungen	29.771	38.043	0	39.980,66	1.938	0
Ergebnis	-25.063	-35.878	0	-39.698,34	-3.820	0

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3130

Straßen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.035.472	861.212	0	1.057.328,78	196.117	0
Aufwendungen	3.156.086	3.303.702	10.000	3.314.404,61	10.703	0
Ergebnis	-2.120.613	-2.442.490	-10.000	-2.257.075,83	185.414	0

Produkt B3131

Straßenreinigung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	300.375	285.359	0	179.128,53	-106.230	0
Aufwendungen	300.375	285.359	0	179.128,53	-106.230	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	12.833	10.087	0	17.341,36	7.254	0
Aufwendungen	228.818	265.343	0	280.549,05	15.206	0
Ergebnis	-215.986	-255.256	0	-263.207,69	-7.952	0

Produkt B3133

Friedhöfe	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.050	3.100	0	3.536,06	436	0
Aufwendungen	11.583	12.137	0	11.608,02	-529	0
Ergebnis	-8.534	-9.037	0	-8.071,96	965	0

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	102.711	93.200	0	93.206,58	7	0
Aufwendungen	110.790	143.224	12.200	138.889,03	-4.335	0
Ergebnis	-8.079	-50.024	-12.200	-45.682,45	4.342	0

Produkt B3140

Liegenschaften	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	552.839	1.752.800	0	199.605,30	-1.553.195	0
Aufwendungen	336.739	1.351.971	0	243.436,54	-1.108.534	0
Ergebnis	216.100	400.829	0	-43.831,24	-444.660	0

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	674.463	643.144	0	708.232,02	65.088	0
Aufwendungen	2.245.555	2.483.753	0	2.184.156,50	-299.596	0
Ergebnis	-1.571.092	-1.840.609	0	-1.475.924,48	364.685	0

Jahresbericht 2020

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3146

Notwohnungen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	9.000	425.820	0	313.960,62	-111.859	0
Aufwendungen	62.100	425.820	0	313.960,62	-111.859	0
Ergebnis	-53.100	0	0	0,00	0	0

Produkt B3150

Bauhof	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.547.142	1.579.291	0	1.478.946,25	-100.345	0
Aufwendungen	1.427.036	1.586.552	0	1.435.023,21	-151.529	0
Ergebnis	120.106	-7.261	0	43.923,04	51.184	0

Produkt B3160

Abwasserwerk	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	15.434	16.660	0	16.660,00	0	0
Aufwendungen	15.434	16.660	0	16.660,00	0	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Fachbereichsbudget FB31

Fachbereichsbudget FB31	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	4.827.626	6.165.038	0	4.573.862,79	-1.591.175	0
Aufwendungen	8.629.084	10.586.549	22.200	8.799.081,12	-1.787.468	0
Ergebnis	-3.801.458	-4.421.511	-22.200	-4.225.218,33	196.293	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 3	<u>Schulte, Hubertus</u>
	Rösen, Thomas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	106.360,44	89.513	0	88.311,77	-1.201,23	0
Versorgungsaufwendungen	44.719,11	48.964	0	50.275,71	1.311,71	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	514,08	0	0	514,08	514,08	0
Ordentliche Aufwendungen	151.593,63	138.477	0	139.101,56	624,56	0
Ordentliches Ergebnis	-151.593,63	-138.477	0	-139.101,56	-624,56	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-151.593,63	-138.477	0	-139.101,56	-624,56	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-151.593,63	-138.477	0	-139.101,56	-624,56	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.236,01	7.419	0	5.778,76	-1.640,24	0
Ergebnis	-169.829,64	-145.896	0	-144.880,32	1.015,68	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Mitarbeiter/innen im Fachbereich (ohne Bauhof, Hausmeister, Reinigungskräfte)	13	14	13
- davon Beamte	2	2	2
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	11 (6)	12 (4)	11 (5)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich (Bauhof, Hausmeister, Reinigungskräfte)	30	28	28
- davon Tarifr. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	30 (6)	28 (4)	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 2020 im Vergleich zu 2019 Veränderungen. Abweichend von 2019 wurde das Produkt 3135 Kurbetrieb dem Fachbereich 1 zugeordnet. Im Fachbereich 3 wurde hingegen erstmalig in 2020 das Produkt 3146 Notwohnungen dargestellt. Die Aufgabe war bislang im Fachbereich 2 verortet. Außerdem wurde die Unterhaltung der stadteigenen Gedenkstätten und Ehrenmale erstmalig im Produkt 3132 Kinderspielplätze und Grünanlagen dargestellt (zuvor Fachbereich 1).

Das Jahr 2020 wurde ab Mitte März auch durch die Corona-Pandemie geprägt. Das zeigte sich in unterschiedlichen Facetten. In manchen Produkten stieg der Arbeitsaufwand enorm, so u.a. bei der Organisation der Reinigungsleistungen in Kitas und Schulen. Dann reduzierte sich der Umfang der geleisteten Arbeitsstunden durch Krankheit und zusätzlichen Kinderbetreuungszeiten. Im Planungsalltag konnten Bürgerversammlungen nicht mehr durchgeführt werden; es kam daher zu zeitlichen Verzögerungen. Außerdem war die Zusammenarbeit mit den Planungsbüros im Hoch- und Tiefbau sowie in der Stadtplanung schwieriger, da die Leistungsfähigkeit bzw. die Kapazitäten der Büros durch Coronafälle, Kindererziehungszeiten etc. erheblich reduziert war. Trotz dieser Einschränkungen wurden zahlreiche Projekte im Jahr 2020 weiter nach vorne gebracht.

Im Bereich der technischen Gebäudewirtschaft gab es einen Mitarbeiterwechsel. Aufgrund der Einarbeitungszeit des neuen Mitarbeiters war die Stelle zeitweise doppelt besetzt. Desweiteren wechselte die Besetzung der Stelle "Bauberatung / Grünflächen".

Jahresbericht 2020

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

Rösen, Thomas

Das Produkt schließt mit einem Jahresergebnis (Zuschuss) von rd. 145.000,- € mit einer Verbesserung von rd. 1.000,- € gegenüber dem HH-Ansatz ab. Das Budget beinhaltet Personal- und Sachkosten sowie Haftpflichtversicherungskosten für die bautechnischen Mitarbeiter.

Die Darstellung der bedeutsamen und zeitintensiven Maßnahmen des Fachbereiches 3 können im Vorbericht des Fachbereiches 3 nachgelesen werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	117.688,46	89.513	0	88.589,24	-923,76	0
Versorgungsauszahlungen	84.778,91	48.964	0	50.275,71	1.311,71	0
Sonstige Auszahlungen	514,08	0	0	514,08	514,08	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.981,45	138.477	0	139.379,03	902,03	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-202.981,45	-138.477	0	-139.379,03	-902,03	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-202.981,45	-138.477	0	-139.379,03	-902,03	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-202.981,45	-138.477	0	-139.379,03	-902,03	0
Saldo	-202.981,45	-138.477	0	-139.379,03	-902,03	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108,70	100	0	25,90	-74,10	0
Ordentliche Erträge	108,70	100	0	25,90	-74,10	0
Personalaufwendungen	28.499,22	29.056	0	29.014,43	-41,57	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	120,00	120	0	0,00	-120,00	0
Ordentliche Aufwendungen	28.619,22	29.176	0	29.014,43	-161,57	0
Ordentliches Ergebnis	-28.510,52	-29.076	0	-28.988,53	87,47	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.510,52	-29.076	0	-28.988,53	87,47	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-28.510,52	-29.076	0	-28.988,53	87,47	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.032,59	6.587	0	8.288,92	1.701,92	0
Ergebnis	-34.543,11	-35.663	0	-37.277,45	-1.614,45	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Geobasisdaten: Katasterauskünfte (analog / digital) und Bereitstellungen an Dritte	12	10	5
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.

Die im Internet bereit gestellten Geodaten dienen der Information für die Bürger/die Öffentlichkeit; die Daten im Intranet sollen die täglichen Arbeiten in den Fachbereichen erleichtern und die Zielfindung beschleunigen.

2. Geodatenbestände im Internet:

Auf der Homepage der Stadt Olsberg befinden sich im Geodaten-Portal folgende Geodatenbestände für die Bürgerinnen und Bürger:

- Freie städtische und freie private Baulücken im Stadtgebiet Olsberg, sofern die priv. Grundstückseigentümer einer Veröffentlichung zugestimmt haben
- Freie städtische Gewerbegrundstücke
- Flächennutzungsplan der Stadt Olsberg
- Landschaftsplan der Stadt Olsberg.

Im Berichtsjahr 2020 sind die Daten laufend aktualisiert und im Internet veröffentlicht worden.

3. Geodatenbestände im Intranet:

Hiebei zählen zu den bereits im Internet vorgehaltenen Geodaten u. a. noch folgende weitere Geodatenbestände:

- Leitungsbestand der Kanal- und Wasserleitungen im Stadtgebiet Olsberg
- Übersichten zu:
 - im Eigentum der Stadt Olsberg liegende Flächen - geordnet bzw. katalogisiert nach der jeweiligen Produktzuständigkeit

Jahresbericht 2020

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Caspari, Timo

- im Eigentum der Stadt Olsberg liegende Forst- und Wirtschaftswege - geordnet bzw. katalogisiert nach ihrem Ausbauzustand
- Verpachtungen, Anpachtungen und Gestattungen
- Grundstücke mit Baulasten
- Ortsdurchfahrten
- Kompensationsflächenkataster
- Altlastenverdachtsflächen
- Wasserschutzgebiete im Stadtgebiet Olsberg.

Die jeweiligen Geodatenbestände sind im Berichtsjahr 2020 jeweils an den aktuellen Stand der Planung angepasst und durch den HSK in das Intranet-Geodatenportal (Olsberger Kartendienst) eingepflegt worden.

4. Geplanter Einsatz eines neuen Geodatenportals zur Präsentation von Geodaten im Internet
Im Berichtsjahr 2020 hat die Verwaltung mit den vorbereitenden Arbeiten für den Einsatz eines neuen, innovativen Geodaten-Portals zur Präsentation von Geodaten im Internet für die Öffentlichkeit begonnen. Es ist vorgesehen, zukünftig auf der neuen Plattform neben den bisherigen "städtischen" Geodaten im Internet auch Daten zu präsentieren, deren Erstellung und Pflege hoheitlich im Aufgabenbereich unterschiedlicher Behörden (HSK; Bezirksregierung; Landesdienststellen) liegen und eine Verbindung zum Geoportal der Stadt beispielsweise über wms-Dienste hergestellt werden kann. Geplant ist, bis Mitte 2021 diese vorbereitenden Arbeiten abgeschlossen zu haben, sodass das neue Geodatenportal anschließend "online" gestellt werden kann.

5. Fazit:

Die finanzielle Entwicklung im Produkt entspricht dem Haushaltsansatz.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108,70	100	0	25,90	-74,10	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108,70	100	0	25,90	-74,10	0
Personalauszahlungen	28.352,12	29.056	0	29.154,46	98,46	0
Sonstige Auszahlungen	120,00	120	0	0,00	-120,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.472,12	29.176	0	29.154,46	-21,54	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.363,42	-29.076	0	-29.128,56	-52,56	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-28.363,42	-29.076	0	-29.128,56	-52,56	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-28.363,42	-29.076	0	-29.128,56	-52,56	0
Saldo	-28.363,42	-29.076	0	-29.128,56	-52,56	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.031,76	50.000	0	102.031,76	52.031,76	0
Sonstige ordentliche Erträge	455.613,87	435.000	0	392.608,49	-42.391,51	0
Ordentliche Erträge	557.645,63	485.000	0	494.640,25	9.640,25	0
Personalaufwendungen	11.552,48	9.647	0	9.568,54	-78,46	0
Versorgungsaufwendungen	2.139,82	3.271	0	3.370,58	99,58	0
Transferaufwendungen	119.058,14	60.000	0	119.058,14	59.058,14	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.845,49	500	0	156,60	-343,40	0
Ordentliche Aufwendungen	137.595,93	73.418	0	132.153,86	58.735,86	0
Ordentliches Ergebnis	420.049,70	411.582	0	362.486,39	-49.095,61	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	420.049,70	411.582	0	362.486,39	-49.095,61	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	420.049,70	411.582	0	362.486,39	-49.095,61	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	872,22	890	0	684,92	-205,08	0
Ergebnis	419.177,48	410.692	0	361.801,47	-48.890,53	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Konzessionsabgabe für Strom in €	426.468	421.227	364.000
Konzessionsabgabe für Gas in €	43.737	34.386	35.500
Breitbandförderung in €	456.000	90.000	102.032

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 vermindert sich das **Ergebnis gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplans um - 48.891 € auf + 361.801 €**.

a) Entwicklung der Strom- und Gaskonzessionsabgaben (sonstige ordentliche Erträge: 392.609 €)

Unter Berücksichtigung von Endabrechnungen aus Vorjahren (Rückzahlung von 4.486 €) und einer vorläufigen Stromkonzessionsabgabe 2020 von 364.000 € belief sich **Stromkonzessionserträge saldierend insgesamt auf 359.514 €** (gegenüber dem Haushaltsansatz: -35.486 €).

Eine ähnliche Betrachtung gilt für die Gaskonzessionsabgabe. Unter Berücksichtigung von Endabrechnungen aus Vorjahren (Rückzahlung von 2.405 €) und einer vorläufigen Konzessionsabgabe 2020 von 35.500 € belief sich **Gaskonzessionserträge saldierend insgesamt auf 33.095 €** (gegenüber dem Haushaltsansatz: - 6.906 €).

Die seit Jahren rückläufige Tendenz bei den Konzessionsabgaben hat sich in dem durch "Corona-Effekte" gekennzeichneten Jahr insbesondere durch geringere Energiemengen bei den gewerblichen Abnehmern noch verstärkt (- 42.392 €).

Jahresbericht 2020

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

b) Darstellung des mit Zuschüssen geförderten Breitbandausbaus

In der Ergebnisrechnung werden nicht die im lfd. Jahr erhaltenen Bundes- und Landeszuschüsse bzw. geleisteten Zahlungen an die Telekommunikationsgesellschaften gebucht sondern die Auflösung der über 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 - 2018 erhaltenen Zuwendungen für den Breitbandausbau in Gevelinghausen, Assinghausen, Wiemeringhausen, Brunsckappel und Elpe

Auflösung der städt. Zahlungen an die Telekommunikationsunternehmen (119.058 €)

Auflösung der 2015 - 2018 erhaltenen Zahlungen für den Breitbandausbau in Gevelinghausen, Assinghausen, Wiemringhausen, Brunsckappel und Elpe

Gegenüber dem Planansatz sind sowohl die Auflösungen der Zuwendungen als auch die Auflösungen der städt. Zahlungen an die Telekommunikationsgesellschaften auf Grund der zur Haushaltsplanaufstellung nur vorliegenden Ergebnisses 2018 um rd. 52.000 € bzw. 59.000 € zu gering angesetzt worden.

c) Weiterer Breitbandausbau im Stadtgebiet ohne Kostenbeteiligung der Stadt

Die geplanten Glasfaseranschlüsse im Gewerbegebiet Assinghausen konnten nicht mehr in 2020 sondern erst in 2021 realisiert werden, da sich das federführend vom HSK abgewickelte Zuwendungs- und Vergabeverfahren als sehr komplex und zeitintensiv dargestellt hat.

Das gleich gilt für die tw. in 2020 begonnenen Glasfaseranschlüsse für die städtischen Schulen (Sekundarschule sowie die Grundschulen Olsberg, Bigge und Bruchhausen) sowie für das Berufskolleg des HSK und die Förderschule an der Ruhraue. Hier stehen bzw. werden bis Ende 2021 nutzbare Glasfaseranschlüsse zur Verfügung stehen.

Über den Hochsauerlandkreis sind weitere Förderanträge für Glasfaseranschlüsse in Gewerbegebieten und Außenbereichsfälle in Olsberg gestellt worden. Der entspr. endgültige Förderbescheid ist Ende April 2021 eingegangen.

d) Ausbau der Mobilfunknetze

Ende 2020 wurde in Heinrichsdorf zur Schließung eines "Funklochs" ein Funkmast in Betrieb genommen. Ferner sind in 2020 die vorbereitenden Abstimmungsgespräche mit der Telekom hinsichtlich weiterer Funkmasten in Helmeringhausen und in Bruchhausen (Sternrodt) geführt worden.

Neben der Schließung von Funklöchern werden ab 2020 sukzessive über mehrere Jahre die Sendeanlagen im Stadtgebiet bei bestehenden Funkmasten sukzessive gegen eine kombiniertes 4G/5G Sendeanlage ausgetauscht.

Jahresbericht 2020

Produkt B3112	Produktverantwortung
Netze Energie und Telekommunikation	<u>Rösen, Thomas</u>
	Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50.000	0	0,00	-50.000,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.095,59	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	446.075,52	435.000	0	431.704,76	-3.295,24	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	453.171,11	485.000	0	431.704,76	-53.295,24	0
Personalauszahlungen	12.733,97	9.647	0	9.789,91	142,91	0
Versorgungsauszahlungen	7.734,25	3.271	0	3.370,58	99,58	0
Transferauszahlungen	0,00	60.000	0	0,00	-60.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	4.845,49	500	0	156,60	-343,40	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.313,71	73.418	0	13.317,09	-60.100,91	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	427.857,40	411.582	0	418.387,67	6.805,67	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	427.857,40	411.582	0	418.387,67	6.805,67	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	427.857,40	411.582	0	418.387,67	6.805,67	0
Saldo	427.857,40	411.582	0	418.387,67	6.805,67	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3120 Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan Schulte, Hubertus
Rösen, Thomas Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.100,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	5.500	0	9.497,60	3.997,60	0
Ordentliche Erträge	10.100,00	5.500	0	9.497,60	3.997,60	0
Personalaufwendungen	174.594,06	155.317	0	157.844,73	2.527,73	0
Versorgungsaufwendungen	18.368,55	20.099	0	20.654,96	555,96	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.283,07	160.000	0	76.595,49	-83.404,51	0
Ordentliche Aufwendungen	289.245,68	335.416	0	255.095,18	-80.320,82	0
Ordentliches Ergebnis	-279.145,68	-329.916	0	-245.597,58	84.318,42	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-279.145,68	-329.916	0	-245.597,58	84.318,42	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-279.145,68	-329.916	0	-245.597,58	84.318,42	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.830,91	15.060	0	13.293,59	-1.766,41	0
Ergebnis	-293.976,59	-344.976	0	-258.891,17	86.084,83	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Wohnbauflächenreserven (ha) im unverplanten Innenbereich	15	14	14
Wohnbauflächenreserven (ha) in Bebauungsplangebieten	17	16	15
Gewerbeflächenreserven (ha) im FNP (ohne Gewerbepark Brilon/Olsberg)	6	6	6

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines

Das Produkt "Stadtentwicklung" beinhaltet im Wesentlichen die Tätigkeiten zur Neuaufstellung und Änderung von Bauleitplänen (Bebauungspläne; Änderungen des Flächennutzungsplanes) und die Aufstellung und Abwicklung von sonstigen städtebaulichen Satzungen, Konzepten und Projekten.

2. Überregionale Planungen sowie sonstige 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 in der Stadt Olsberg
- Ausweisung des Wasserschutzgebietes "Olsberg-Bigge" für das Einzugsgebiet des "Tiefbrunnens Schellenstein".

3. Bauleitplanungen:

3.1 Flächennutzungsplanungen (FNP)

Folgende FNP-Änderungen befanden sich im Jahr 2020 im Verfahren:

9. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Betriebsbedingte Erweiterung Gewerbegebiet "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")

Jahresbericht 2020

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Caspari, Timo

- d) 12. Änderung des Flächennutzungsplanes der Stadt Olsberg (Herausnahme von Wohnbauflächen und Plananpassungen)
- e) 13. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Assinghausen (Bereich Gewerbegebiet Assinghausen)
- f) Wohnbauflächenentwicklungen durch Wohnbauflächenverlagerungen in den Ortsteilen
 - Antfeld (Bereich "Dorfwiese")
 - Bruchhausen (Bereich nördlich des Campingplatzes und "Belgierwiese")
 - Helmeringhausen (Bereich "Kehlestraße")
- g) Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" zur Ausweisung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg (u. a. Artenschutz).

3.2 Bebauungsplanungen

Folgende qualifizierte Bebauungsplanungen und Bebauungsplanänderungen befanden sich im Jahr 2020 im Verfahren:

- a) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 280 "Schulstraße", Bigge (Rückwärtiger Grundstücksbereich)
- b) Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 111 "Sichtern", Bigge
- c) 5. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 8A "Ortskern Olsberg", Olsberg
- d) 1. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 274 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen - Teil 2", Assinghausen (Änderung zu Gunsten des Holz verarbeitenden Betriebes)
- e) Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 281 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen - Teil 3", Assinghausen (Erweiterung Holz verarbeitender Betrieb)
- f) Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 279 "Gewerbegebiet Auf der Heide - westliche Erweiterung", Gevelinghausen
- g) Neuaufstellung des Bebauungsplanes Nr. 282 "Obere Sachsenecke", Olsberg
- h) Parkplatzplanung der Elisabeth-Klinik an der Schulstraße.

3.3 Weitere städtebauliche Satzungen, Planungen und neue Entwicklungen

- a) Änderung/Neufassung der Werbeanlagensatzung für die Kernstadt Olsberg
- b) Städtebauliche Begleitung des Ausschreibungsverfahrens "Ehemaliges Krankenhaus Olsberg / Obere Sachsenecke"
- c) Vorbereitung von Rahmenplanungen für die Ortskerne von Bigge und Elpe
- d) Machbarkeitsstudie "Bauland an der Schiene" (Rosenterrasse Olsberg).

3.4 Abgeschlossene Maßnahmen:

Im HH-Jahr 2020 befanden sich insgesamt 17 Bauleitplanungen im Verfahren bzw. in Vorbereitung zur Aufstellung. Davon wurden 6 Planungen abgeschlossen und eine Planung nicht weiter geführt.

Abgeschlossen wurden die Planungen zu 3.1 a) und 3.1 c) sowie 3.2 b) - d) und 3.3 a); nicht weiter geführt wurde die Planung zu 3.2 a).

Die Anzahl der laufenden Planverfahren hat sich gegenüber 2019 nur unwesentlich verändert.

4. Finanzen / Budgetentwicklung

4.1 Kostenerstattungen / Kostenumlagen

Die Mehreinnahmen (+4.000,00 €) resultieren aus in 2020 nicht erwarteten Kostenrückerstattungen zu folgenden Planungen:

- 9. Änderung des Flächennutzungsplanes in Bigge (Betriebsbedingte Erweiterung "Hohler Morgen")
- 1. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 274 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen".

4.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Summe der Personalaufwendungen resultiert im Wesentlichen aus der unter Pkt. 1 bis 3

Jahresbericht 2020

Produkt B3120
Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan Schulte, Hubertus
Rösen, Thomas Caspari, Timo

genannten Aufgaben sowie der planungsrechtlichen Beratung von Bauwilligen. Das um rd. 2.520,00 € über dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis bei den Personalaufwendungen resultiert aus tariflichen Steigerungen.

4.3 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz umfasst die externen Planungskosten zur Aufstellung und Änderung der unter Pkt. 3.1 - 3.3 aufgeführten Planungen, Konzepte und Konzepte.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz von 160.000,00 € wird das Budget um rd. 83.400,00 € unterschritten. Die Gründe der Unterschreitung sind wie folgt:

- Das Planverfahren zur Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" wurde auf Grund einer "unsicheren Gesetzeslage" auf Empfehlung der Anwaltssozietät Wolter Hoppenberg in 2020 zunächst nicht weiter geführt.
- Die städtebaulichen Entwicklungskonzepte (Rahmenplanungen) in Bigge und Elpe und die geplante gewerbliche Weiterentwicklung im Bereich "Steinkleff-Ost" haben nicht den eingeplanten Planungs- bzw. Verfahrensstand erreicht.

5. Fazit zum Jahresergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen liegt bei rd. -258.900,00 € und verbessert sich damit um ca. 86.085,00 € gegenüber dem fortgeschrittenen Haushaltsansatz.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.100,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	5.500	0	1.000,00	-4.500,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.100,00	5.500	0	1.000,00	-4.500,00	0
Personalauszahlungen	178.295,69	155.317	0	158.791,68	3.474,68	0
Versorgungsauszahlungen	31.928,84	20.099	0	20.654,96	555,96	0
Sonstige Auszahlungen	97.711,07	160.000	0	76.595,49	-83.404,51	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.935,60	335.416	0	256.042,13	-79.373,87	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-296.835,60	-329.916	0	-255.042,13	74.873,87	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-296.835,60	-329.916	0	-255.042,13	74.873,87	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-296.835,60	-329.916	0	-255.042,13	74.873,87	0
Saldo	-296.835,60	-329.916	0	-255.042,13	74.873,87	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3121
Bauberatung

Produktverantwortung
Schmidt, Isabel
Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.064,70	900	0	792,40	-107,60	0
Ordentliche Erträge	1.064,70	900	0	792,40	-107,60	0
Personalaufwendungen	36.405,35	37.056	0	30.729,80	-6.326,20	0
Versorgungsaufwendungen	2.452,33	2.688	0	2.756,18	68,18	0
Ordentliche Aufwendungen	38.857,68	39.744	0	33.485,98	-6.258,02	0
Ordentliches Ergebnis	-37.792,98	-38.844	0	-32.693,58	6.150,42	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-37.792,98	-38.844	0	-32.693,58	6.150,42	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-37.792,98	-38.844	0	-32.693,58	6.150,42	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.070,31	9.993	0	8.976,25	-1.016,75	0
Ergebnis	-43.863,29	-48.837	0	-41.669,83	7.167,17	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	7	10	12
Stellungnahmen zu Bauanträgen im Genehmigungsverfahren	88	104	87
Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	4	6	5

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeine Bauangelegenheiten

Im Vergleich zum Jahr 2019 haben sich die Zahlen der bearbeiteten Bauvoranfragen sowie Genehmigungsfreistellungen nur geringfügig verändert. Die Bauanträge im Genehmigungsverfahren sind von 2018 zu 2019 von 88 auf 104 Anträge angestiegen. Damit fiel das Jahr 2019 vergleichsweise hoch aus. Das Jahr 2020 liegt mit 87 Anträgen wiederum bei den Vorjahren.

Besonders erwähnenswerte Bauanträge im Jahr 2020 waren unter anderem die Neubauten eines Mehrfamilienwohnhauses in der Bahnhofstraße 19, eines Wohngebäudes zur Betreuung von Personen in der Hüttenstraße 24, eines Mehrfamilienhauses in der Hauptstraße 23 sowie eines Mehrfamilienhauses in der Bahnhofstraße 26 im rückwärtigen Bereich auf der Fläche eines abgebrannten Gebäudes.

Bei Bauakteneinsichten werden Verwaltungsgebühren erhoben. Diese Erträge sind von 2018 zu 2019 um ca. 600 € gestiegen, im Vergleich von 2019 auf 2020 sind sie nun wiederum um ca. 200 € zurückgegangen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beziehen sich im Wesentlichen auf Arbeitszeiteile für die Bearbeitung der Allgemeinen Bauangelegenheiten einschließlich der Vergabe von Straßennahmen und Zuteilung / Änderung der Hausnummern.

Jahresbericht 2020

Produkt B3121	Produktverantwortung
Bauberatung	<u>Schmidt, Isabel</u>
	Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.097,60	900	0	792,40	-107,60	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.097,60	900	0	792,40	-107,60	0
Personalauszahlungen	36.742,92	37.056	0	31.039,28	-6.016,72	0
Versorgungsauszahlungen	4.242,02	2.688	0	2.756,18	68,18	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.984,94	39.744	0	33.795,46	-5.948,54	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.887,34	-38.844	0	-33.003,06	5.840,94	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-39.887,34	-38.844	0	-33.003,06	5.840,94	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-39.887,34	-38.844	0	-33.003,06	5.840,94	0
Saldo	-39.887,34	-38.844	0	-33.003,06	5.840,94	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3122	Produktverantwortung
Wohnungs- und Städtebauförderung	<u>Rösen, Thomas</u> Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	200	0	204,52	4,52	0
Ordentliche Erträge	204,52	200	0	204,52	4,52	0
Personalaufwendungen	7.741,61	9.741	0	9.647,85	-93,15	0
Versorgungsaufwendungen	4.279,63	4.674	0	4.815,11	141,11	0
Transferaufwendungen	0,00	2.000	0	0,00	-2.000,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	500	0	260,00	-240,00	0
Ordentliche Aufwendungen	12.281,24	16.915	0	14.722,96	-2.192,04	0
Ordentliches Ergebnis	-12.076,72	-16.715	0	-14.518,44	2.196,56	0
Finanzerträge	476,51	500	0	474,30	-25,70	0
Finanzergebnis	476,51	500	0	474,30	-25,70	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.600,21	-16.215	0	-14.044,14	2.170,86	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-11.600,21	-16.215	0	-14.044,14	2.170,86	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	561,61	890	0	687,94	-202,06	0
Ergebnis	-12.161,82	-17.105	0	-14.732,08	2.372,92	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Beratung der Bauwilligen sowie Mitwirkung bei der Aufstellung der Förderanträge (Arbeitsstunden)	1	1	1
Höhe der ausgezahlten Städtebaufördermittel in €	400.000	764.000	579.000
Neu bewilligte Städtebaufördermittel für das lfd. Jahr und die kommenden Jahre in €	1.703.000	520.000	0

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 2020 lag der Schwerpunkt der Städtebauförderung auf der fördertechnischen Begleitung und dem Mittelabruf folgender Maßnahmen:

- Förderbescheid vom 16.11.2018: u. a. ehemaliges Krankenhausgrundstück Olsberg mit der Zufahrt zu den städt. Schulen
- Förderbescheid vom 23.08.2019: u. a. Mühlenufer und Dr. August Grüne Weg

Für die

- Förderbescheid vom 17.11.2014: Kreisverkehr Bahnhofstraße/Hüttenstraße einschl. Umfeld
- Förderbescheid vom 19.09.2016: Energetische Sanierung der Grundschule Olsberg

wurde die Grundlagenermittlung für die jeweiligen umfangreichen Verwendungsnachweise erstellt.

Ferner wurde in 2020 Städtebauförderanträge für die LED Beleuchtung städt. Sporthallen gestellt, die aber innerhalb des Städtebauförderprogramm 2021 nicht mit aufgenommen worden sind. Dagegen wird die 2020 gestellte Dorferneuerungsmaßnahme "Grimme-Museum Alte Schule Assinghausen" in 2021 gefördert.

Jahresbericht 2020

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Investitionen

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

52201 Wohnungs- u. Städtebauförderun

Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich

52201-6958000000	409	550	0	327,23	-222,77	0
Saldo	409	550	0	327,23	-222,77	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	409	550	0	327,23	-222,77	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	409	550	0	327,23	-222,77	0

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	200	0	102,26	-97,74	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	500	0	0,00	-500,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,52	700	0	102,26	-597,74	0
Personalauszahlungen	8.732,75	9.741	0	9.630,53	-110,47	0
Versorgungsauszahlungen	6.677,90	4.674	0	4.815,11	141,11	0
Transferauszahlungen	0,00	2.000	0	0,00	-2.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	260,00	500	0	260,00	-240,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.670,65	16.915	0	14.705,64	-2.209,36	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.466,13	-16.215	0	-14.603,38	1.611,62	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	409,04	550	0	327,23	-222,77	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	409,04	550	0	327,23	-222,77	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	409,04	550	0	327,23	-222,77	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.057,09	-15.665	0	-14.276,15	1.388,85	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.057,09	-15.665	0	-14.276,15	1.388,85	0
Saldo	-15.057,09	-15.665	0	-14.276,15	1.388,85	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3123

Denkmalschutz- und -pflege

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Kohlrautz, Björn

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.707,89	2.165	0	282,32	-1.882,68	0
Ordentliche Erträge	4.707,89	2.165	0	282,32	-1.882,68	0
Personalaufwendungen	27.079,29	32.685	0	36.826,94	4.141,94	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	165	0	164,22	-0,78	0
Ordentliche Aufwendungen	27.079,29	32.850	0	36.991,16	4.141,16	0
Ordentliches Ergebnis	-22.371,40	-30.685	0	-36.708,84	-6.023,84	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.371,40	-30.685	0	-36.708,84	-6.023,84	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-22.371,40	-30.685	0	-36.708,84	-6.023,84	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.691,61	5.193	0	2.989,50	-2.203,50	0
Ergebnis	-25.063,01	-35.878	0	-39.698,34	-3.820,34	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Anzahl vorhandener Denkmäler (Baudenkmäler, Bodendenkmäler, bewegl. Denkmäler)	109	111	113
Neueintragen in die Denkmalliste	4	2	2
Objekte in der Kulturgutliste	175	175	175
Erlaubnisverfahren	5	11	22

Erläuterungen und Perspektiven

In der Denkmalliste der Stadt Olsberg befinden sich derzeit 115 Denkmale. Dabei handelt es sich um 107 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 2019 noch 93 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 2020 wurden weitere Objekte in Bigge augenscheinlich überprüft. Weiterhin wurden 6 Innenbesichtigungen in Bigge durchgeführt. Aufgrund der Corona bedingten Einschränkungen konnten gemeinsam mit dem Fachamt des LWL nur eingeschränkt Objekte besichtigt werden, insbesondere die von besonderer Dringlichkeit. Eine abschließende Bewertung aller besichtigten Gebäude liegt noch nicht vor.

Nach dem derzeitigen Stand sind noch 14 augenscheinliche Überprüfungen, 45 Innenbesichtigungen und 16 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, die Besichtigungen sehr zeitintensiv sind und derzeit nur sehr eingeschränkt durchgeführt werden können, werden die Verfahren noch einen größeren Zeitraum in Anspruch nehmen. Die Verfahren zur Unterschutzstellung der bereits als denkmalwert festgestellten Objekte sollen in 2021 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.

Jahresbericht 2020

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Kohlrautz, Björn

Im Berichtsjahr 2020 wurden 22 denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren für Maßnahmen an Baudenkmalen bearbeitet, wovon jedoch noch nicht alle Verfahren abgeschlossen sind. Die Stellungnahmen und Überprüfungen werden immer umfangreicher und zeitaufwendiger. Die gesetzlich geforderte energetische Ertüchtigung der denkmalgeschützten Gebäude versetzt die Eigentümer in Handlungsbedarf, wobei ebenfalls Beratungsgespräche bzw. Objektbetreuungen angefragt werden.

Aufgrund der zurzeit hohen Nachfrage nach Immobilien werden vermehrt Anfragen von Gutachtern, Eigentümern und Kaufinteressenten hinsichtlich des Denkmalschutzes, der Bedeutung und der Denkmalpflege gestellt.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.584,36	2.165	0	405,85	-1.759,15	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.584,36	2.165	0	405,85	-1.759,15	0
Personalauszahlungen	19.869,44	34.864	0	36.055,14	1.191,14	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	165	0	164,22	-0,78	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.869,44	35.029	0	36.219,36	1.190,36	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.285,08	-32.864	0	-35.813,51	-2.949,51	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.285,08	-32.864	0	-35.813,51	-2.949,51	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.285,08	-32.864	0	-35.813,51	-2.949,51	0
Saldo	-15.285,08	-32.864	0	-35.813,51	-2.949,51	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3130	Produktverantwortung
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u> Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	573.152,13	416.212	0	555.445,98	139.233,98	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	447.982,62	428.400	0	448.480,02	20.080,02	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	549,63	0	0	168,00	168,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341,53	500	0	8.598,78	8.098,78	0
Sonstige ordentliche Erträge	5.808,43	100	0	1.943,00	1.843,00	0
Aktiviert Eigenleistungen	7.638,00	16.000	0	42.693,00	26.693,00	0
Ordentliche Erträge	1.035.472,34	861.212	0	1.057.328,78	196.116,78	0
Personalaufwendungen	104.295,20	115.384	0	124.293,62	8.909,62	0
Versorgungsaufwendungen	5.876,03	5.493	0	5.645,25	152,25	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	951.038,28	1.222.600	10.000	1.085.057,60	-137.542,40	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.271.928,20	1.147.838	0	1.302.979,01	155.141,01	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.968,26	42.000	0	19.974,51	-22.025,49	0
Ordentliche Aufwendungen	2.362.105,97	2.533.315	10.000	2.537.949,99	4.634,99	0
Ordentliches Ergebnis	-1.326.633,63	-1.672.103	-10.000	-1.480.621,21	191.481,79	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.326.633,63	-1.672.103	-10.000	-1.480.621,21	191.481,79	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.326.633,63	-1.672.103	-10.000	-1.480.621,21	191.481,79	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	793.979,69	770.387	0	776.454,62	6.067,62	0
Ergebnis	-2.120.613,32	-2.442.490	-10.000	-2.257.075,83	185.414,17	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	5.494,14	0	0	713,00	713,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	26.069,39	0	0	1.044,00	1.044,00	0
Verrechnungssaldo	-20.575,25	0	0	-331,00	-331,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen und Plätze in €	897.563	940.959	1.000.201
- davon Anteil Bauhof in €	575.557	689.812	689.210
Unterhaltungsaufwand Brücken in €	26.505	9.931	40.537
- davon Anteil Bauhof in €	2.126	1.530	517
Unterhaltungsaufwand Wirtschaftswege in €	154.924	64.974	65.011
- davon Anteil Bauhof in €	142.489	61.421	59.592
Unterhaltungsaufwand Forstwege in €	6.248	7.892	15.787
- davon Anteil Bauhof in €	4.518	2.522	558
Straßenlampen einschl. Sonderleuchten	1.908	2.000	2.035
Unterhaltungs- und Stromaufwand Straßenbeleuchtung in €	139.919	141.488	163.707
Städtischer Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung in €	455.804	455.804	455.804

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht:

Der Jahresfehlbetrag im Produkt "Straßen" von 2.442.490 € (Haushaltsansatz) verringert sich um

Jahresbericht 2020

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

185.414,17 € auf 2.257.075,83 € (Jahresergebnis 2020).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Erträge:

Die ordentlichen Erträge erhöhen sich um rd. 196.100 € auf rd. 1.057.000 € 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. 1.004.000 € (Verbesserung insgesamt um rd. 160.000 €) 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.

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Erhöhung des Jahresergebnisses in Höhe von rd. 27.000 €. Diese Erhöhung ist überwiegend auf folgende Maßnahmen zurückzuführen: integriertes Handlungskonzept, Baugebiet „An der Linde in Wolmeringhausen“, Baugebiet „Auf dem Heck in Elleringhausen“, Hans-Körling-Straße, Fußgängerbrücke in Steinhelle und Brücke „Lutterbecke in Bruchhausen“. Aktivierte Eigenleistungen sind Aufwendungen für Herstellungskosten des Anlagevermögens, welche die Stadt selbst erbringt.

Aufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich um rd. 4.600 € auf rd. 2.538.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz.

Die Verringerung bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ zum Haushaltsansatz ist auf den Rückgang von Aufträgen an externe Unternehmen für den Bereich „Unterhaltung Gemeindestraßen“ (Verschiebung der Maßnahme „Deckenüberzug Bigger Straße, Helmeringhausen“, Ratsbeschluss 25.06.2020), den Rückgang für Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Wirtschaftswegen 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.

Die Erhöhung um rd. 155.000 € bei „Bilanzielle Abschreibungen“ ist auf die Aktivierung der baulichen Anlagen (Anlagevermögen) im Rahmen des ZKO zurückzuführen. Die Erhöhung der Aufwendungen bei „Bilanzielle Abschreibungen“ ist mit der Erhöhung der Erträge bei „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ im Zusammenhang zu sehen.

Folgende Punkte stellen einen erheblichen Teil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dar:

- Niederschlagswassergebühr für die Oberflächenentwässerung von städtischen Straßen, Wegen und Plätzen (455.800 €)
- Instandhaltungs- und Stromkosten Straßenbeleuchtung (163.700 €)
- Sanierung der Straßen/Gehwege „Lutterbecke und Kappellenweg (Bruchhausen), An der Amecke (Assinghausen), Hauptstraße im Bereich Hs-Nr. 75 (Pflasterflächen) (Bigge), Habbecke

Jahresbericht 2020

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

(Elleringhausen) und Rückbau des Wanderweges in der Ruhraue“ im Rahmen der laufenden Straßenunterhaltung (120.000 €)

- Sanierung der Brücken „Hirtenweg und Ortsausfahrt Richtung Altenfeld (Elpe)“, „Fußgängerbrücke Kurpark (Elleringhausen)“ und „Schafsbrücke (Olsberg-Gierskopp)“ (32.000 €)

Jahresbericht 2020

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54103 Gemeindestrassen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54103-6811000000	421.697	707.000	0	661.986,00	-45.014,00	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
54103-6818000000	0	0	0	6.500,00	6.500,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
54103-6821000000	5.669	0	0	1.941,00	1.941,00	0
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103-6881040000	0	0	0	67.570,70	67.570,70	0
EZ Erschließungsbeiträge						
54103-6881050000	192.062	71.800	0	124.522,03	52.722,03	0
EZ Sonderposten Sonstige Beiträge (Erschließung)						
54103-6881060000	37.539	0	0	19.385,95	19.385,95	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103-7821000000	0	10.000	0	0,00	-10.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
54103-7831000000	10.568	0	0	5.234,14	5.234,14	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
54103-7832000000	1.000	0	0	0,00	0,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
54103-7834000000	0	0	0	-1.753,92	-1.753,92	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54103-7851000000	958	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103-7852000000	1.068.031	2.155.000	0	1.538.071,20	-616.928,80	157.200
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54103-7853000000	1.855	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
Saldo	-425.445	-1.406.200	0	-659.645,74	746.554,26	-157.200
54104 Brücken						
Investitionszuwendungen vom Land						
54104-6811000000	115.477	0	0	0,00	0,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
54104-7834000000	0	0	0	2.201,26	2.201,26	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54104-7851000000	391.368	570.000	0	233.885,59	-336.114,41	37.500
Saldo	-275.891	-570.000	0	-236.086,85	333.913,15	-37.500
54105 Straßenbeleuchtung						
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
54105-7834000000	43.568	105.000	10.000	73.268,39	-31.731,61	0
Saldo	-43.568	-105.000	-10.000	-73.268,39	31.731,61	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3130	Produktverantwortung					
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>		Rösen, Thomas			
	Baybure, Mehmet		Schulte, Hubertus			

54106 Radwege

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54106-7852000000	6.934	0	0	5.674,78	5.674,78	0
------------------	-------	---	---	----------	----------	---

Saldo	-6.934	0	0	-5.674,78	-5.674,78	0
--------------	---------------	----------	----------	------------------	------------------	----------

54107 Fußwege

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54107-7852000000	0	0	0	80.802,37	80.802,37	0
------------------	---	---	---	-----------	-----------	---

Saldo	0	0	0	-80.802,37	-80.802,37	0
--------------	----------	----------	----------	-------------------	-------------------	----------

55502 Wirtschaftswege

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

55502-6821000000	5.195	0	0	715,00	715,00	0
------------------	-------	---	---	--------	--------	---

Saldo	5.195	0	0	715,00	715,00	0
--------------	--------------	----------	----------	---------------	---------------	----------

55503 Forstwege

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

55503-6821000000	389	0	0	0,00	0,00	0
------------------	-----	---	---	------	------	---

Saldo	389	0	0	0,00	0,00	0
--------------	------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	778.027	778.800	0	882.620,68	103.820,68	0
Auszahlungen	1.524.282	2.860.000	10.000	1.937.383,81	-922.616,19	194.700
Saldo	-746.255	-2.081.200	-10.000	-1.054.763,13	1.026.436,87	-194.700

Jahresbericht 2020

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht:

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Straßen“ von 2.081.200 € (Haushaltsansatz) verringert sich um rd. 1.026.400 € auf rd. 1.054.800 € (Jahresergebnis 2020).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

a) Gemeindestraßen

Einzahlungen:

Die Investitionszuwendungen vom Land in Höhe von rd. 662.000 € beinhalten die Fördergelder für das integrierte Handlungskonzept mit den Maßnahmen „Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer, Dr.-August-Grüne-Weg, Parkplatz hinter der Volksbank Sauerland, Untere Sachsenecke, Bahnhofstraße“ sowie für die Maßnahme „Erneuerung Straßenoberbau auf einem Teilstück der Dorfweise in Antfeld“.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von rd. 1.900 € resultieren aus dem Verkauf von zusätzlichen Verkehrsflächen in Assinghausen.

Bei den Einzahlungen von KAG-Beiträgen handelt es sich um Straßenausbaubeiträge von der Ausbaumaßnahme „Hüttenlandstraße“, die nun bezahlt worden sind (außerplanmäßig aufgrund eines Eigentumswechsels).

Bei den Einzahlungen von Erschließungs- und sonstigen Beiträgen ist es zu einer Verbesserung von insgesamt rd. 72.100 € gekommen. Dies ist zum einen darauf zurückzuführen, dass es in den Gebieten „Auf'm Heck (Elleringhausen), Bottschüre-Süd (Bigge) und An der Linde (Wulmeringhausen) und Fritz-Sommer-Straße (Brunskappel)“ 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.

Bei den Auszahlungen für „sonstige Baumaßnahmen“ ist es zu einer finanziellen Verbesserung gekommen, da kein Straßenmobiliar im Rahmen des ZKO notwendig war.

Die Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen in Höhe von rd. 1.538.000 € wurden zum größten Teil durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Zentrenkonzept (Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer, Dr.-August-Grüne-Weg, Parkplatz hinter der Volksbank Sauerland, Untere Sachsenecke, Bahnhofstraße) in Höhe von rd. 1.202.100 €
- Endausbau Hans-Körling-Straße in Höhe von rd. 82.600 €
- Erneuerung Straßenoberbau Teilstück „Dorfweise, Antfeld“ in Höhe von rd. 117.000 €
- Weitere Grunderschließung Baugebiet „An der Linde“ in Höhe von rd. 118.200 €
- Planungskosten „Bruchstraße“ in Höhe von rd. 18.100 €

Die Abweichung bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen von rd. 617.000 € zum Haushaltsansatz ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Die Planungskosten bei den Maßnahmen „Neue Anbindung an die B7, Antfeld“, „Baugebiet Strüker Weg, Assinghausen“, „Baugebiet Auf'm Heck, Elleringhausen“, „Baugebiet Losenberg, Gevelinghausen“, „Gewerbegebiet Hohler Morgen, Bigge“, „Hüttenstraße, Olsberg“ und „Platz

Jahresbericht 2020

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Kirchstr./Wulweseike“ wurden nicht in Anspruch genommen.

- Die Maßnahmen „Endausbau Fingerhutweg, Olsberg“ und „Straßenbaumaßnahme Obere Sachsenecke (altes Krankenhaus), Olsberg“ wurden verschoben (gemäß Ratsbeschluss 25.06.2020)

b) Brücken:

Auszahlungen:

Die Auszahlungen für Brücken in Höhe von rd. 234.000 € wurden durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Erneuerung der Brücke „Sachsenecke“ im Rahmen des ZKO in Olsberg
- Erneuerung der Fußgängerbrücke „Steinhelle“ in Olsberg
- Planungskosten zur Erneuerung der Brücke „Lutterbecke“ in Bruchhausen

Die Abweichung von rd. 336.000 € ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Die geplante Maßnahme „Erneuerung der Brücke Lutterbecke in Bruchhausen“ wurde gemäß dem Ratsbeschluss vom 25.06.2020 verschoben.

c) Straßenbeleuchtung

Die Auszahlungen für die Straßenbeleuchtung in Höhe von rd. 73.300 € wurden durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Beleuchtung ZKO von rd. 40.200 €
- Erweiterung Beleuchtung „Am Losenberg“ in Bigge von rd. 6.200 €
- Beleuchtung Baugebiet „Bottschüre-Süd“ in Bigge von rd. 5.600 €
- Erweiterung Beleuchtung Baugebiet „An der Linde“ in Wulmeringhausen von rd. 15.500 €
- Erweiterung Beleuchtung „Am Stein/An der Amecke“ in Assinghausen von rd. 5.800 €

d) Radwege:

Die Auszahlungen für die Radwege in Höhe von rd. 5.700 € wurden durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Bahnübergang Radweg Stausee-Kraftwerk (Planungs- und Nebenkosten)

e) Fußwege:

Die Auszahlungen für die Fußwege in Höhe von rd. 80.800 € wurden durch folgende Maßnahme verursacht:

- Neubau Gehweg „Am Stein“, Assinghausen

Die Haushaltsmittel wurden bei der Haushaltsaufstellung unter dem Objekt „Straßen“ eingeplant.

f) Wirtschaftswege:

Die Einzahlungen in Höhe von rd. 700 € resultieren aus dem Verkauf von Wirtschaftsweegen in Antfeld und Elpe.

Jahresbericht 2020

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Übertragung von Haushaltsmitteln:

Im Rahmen des Projektes ZKO wurden die Baumaßnahmen „Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer, Dr.-August-Grüne-Weg, Parkplatz hinter der Volksbank Sauerland, Untere Sachsenecke, Bahnhofstraße“ im Jahr 2020 durchgeführt. Die ausführenden Bauunternehmungen konnten die Schlussrechnungen nicht mehr in 2020 einreichen. Die Schlussrechnungen werden im Jahr 2021 eingehen. Die noch verfügbaren Mittel in Höhe von 157.200 € sollen in das nächste Jahr übertragen werden.

Die Maßnahme „Ersatzneubau der Fußgängerbrücke über die Ruhr, Steinhelle“ in Olsberg wurde im Jahr 2020 durchgeführt. Die ausführende Bauunternehmung sowie das Ingenieurbüro konnten die Schlussrechnungen nicht mehr in 2020 einreichen. Die Schlussrechnungen werden im Jahr 2021 eingehen. Die noch verfügbaren Mittel in Höhe von 37.500 € sollen in das nächste Jahr übertragen werden.

Jahresbericht 2020

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	685,36	0	0	177,24	177,24	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.341,74	500	0	4.379,32	3.879,32	0
Sonstige Einzahlungen	311.112,00	100	0	22.320,00	22.220,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.139,10	600	0	26.876,56	26.276,56	0
Personalauszahlungen	105.873,35	115.384	0	124.633,40	9.249,40	0
Versorgungsauszahlungen	11.183,80	5.493	0	5.645,25	152,25	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	965.261,15	1.117.600	0	991.692,41	-125.907,59	0
Sonstige Auszahlungen	94.083,16	42.000	0	51.607,82	9.607,82	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.176.401,46	1.280.477	0	1.173.578,88	-106.898,12	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-838.262,36	-1.279.877	0	-1.146.702,32	133.174,68	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	537.173,92	707.000	0	668.486,00	-38.514,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.252,57	0	0	2.656,00	2.656,00	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	229.600,81	71.800	0	211.478,68	139.678,68	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	778.027,30	778.800	0	882.620,68	103.820,68	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	0	0,00	-10.000,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.469.146,08	2.745.000	0	1.858.433,94	-886.566,06	194.700
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	55.135,93	105.000	10.000	78.949,87	-26.050,13	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.524.282,01	2.860.000	10.000	1.937.383,81	-922.616,19	194.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-746.254,71	-2.081.200	-10.000	-1.054.763,13	1.026.436,87	-194.700
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.584.517,07	-3.361.077	-10.000	-2.201.465,45	1.159.611,55	-194.700
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.584.517,07	-3.361.077	-10.000	-2.201.465,45	1.159.611,55	-194.700
Saldo	-1.584.517,07	-3.361.077	-10.000	-2.201.465,45	1.159.611,55	-194.700

Jahresbericht 2020

Produkt B3131 Straßenreinigung

Produktverantwortung

Caspari, Timo
Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.083,13	230.575	0	151.334,62	-79.240,38	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.888,74	9.600	0	5.285,77	-4.314,23	0
Ordentliche Erträge	266.971,87	240.175	0	156.620,39	-83.554,61	0
Personalaufwendungen	7.737,09	9.159	0	9.263,38	104,38	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.741,23	142.503	0	69.035,41	-73.467,59	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.407,02	950	0	29.077,36	28.127,36	0
Ordentliche Aufwendungen	204.885,34	152.612	0	107.376,15	-45.235,85	0
Ordentliches Ergebnis	62.086,53	87.563	0	49.244,24	-38.318,76	0
Finanzerträge	54,94	184	0	62,87	-121,13	0
Finanzergebnis	54,94	184	0	62,87	-121,13	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	62.141,47	87.747	0	49.307,11	-38.439,89	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	62.141,47	87.747	0	49.307,11	-38.439,89	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.347,81	45.000	0	22.445,27	-22.554,73	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.489,28	132.747	0	71.752,38	-60.994,62	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Ausprägung der Wintermonate	sehr 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 €	1.551	1.379	877,60
Anteil Räumkosten Bauhof in €	106.714	93.168	68.973
Anteil Räumkosten Unternehmer in €	67.839	64.222	39.640
Anteil Räumkosten HSK und Landesbetrieb Straßen in €	31.220	18.111	12.958
Aufwendungen für Streusalz in €	25.267	29.965	9.191

Erläuterungen und Perspektiven

a) Betrachtung des Produktes "Winterdienst" im Rahmen des Jahresabschlusses 2020

- Die gebührenrechtliche Betrachtung erfolgt unter Punkt b) -

Durch die milden Wintermonate Jan. - März und Nov. - Dez. 2020 wurde das geplante Ausgabevolumen des Jahres 2020 (= Mittelwert mehrerer unterschiedlich ausgeprägter Winter) nicht für den Winterdienst benötigt. Statt der geplanten Entnahme aus der Gebührenausschlagsrücklage von 80.575 €, können durch die günstige Entwicklung 24.326,77 € der Gebührenausschlagsrücklage zugeführt werden.

1. Erläuterung zu den Erträgen:

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen von 150.000 € (Teil der Leistungsentgelte) wurde im Jahresergebnis 2020 erreicht und mit 151.335 € sogar überschritten. Da

Jahresbericht 2020

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 79.240 €.

1.2. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier handelt es sich um

- Erstattungen von 350 € für den Salzeinkauf eines gemeinsam mit einem holzverarbeitenden Betrieb in Assinghausen genutztem Salzsilos und
- privatrechtliche Leistungsentgelte von 4.936 € 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 Winterdienst- aufwendungen an Wegen außerhalb der bebauten Ortslage (Außenbereich) an das Produkt 3130 "Straßen und Gewässer" ergeben sich Erträge aus internen Leistungsbeziehungen von 7.739 €.

Ferner fließt hier die Erstattung des Produktes "Straßen" für den 10 %igen gemeindl. Anteil mit 14.706 € ein.

2. Erläuterung zu den Aufwendungen:

2.1 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen gliedern sich u. a. in folgende Positionen:

- Personalaufwendungen: 9.263 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (69.035 €)
 - davon Leistungen Fremunternehmer: 39.640 €
 - davon Aufwendungen für Streusalz einschl. der Abgrenzung Vorräte: 16.437 €
 - davon Kostenerstattung an Straßen.NRW und HSK: 12.958 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (29.077 €)
 - davon Zuführung Gebührenausschleichsrücklage: 24.327 €
 - davon weitere sonstige ordentliche Aufwendungen: 4.751 €

2.2. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (71.752 €)

- Die sächlichen Verwaltungskosten und Verwaltungsgemeinkosten beliefen sich auf 2.779 €.
- Die Bauhofleistungen für den gebührenpflichtigen Winterdienst von 68.973 € teilen sich in:
 - Räum- und Streuleistungen (30.764 €) und Gerätekosten (38.209 €) für Abschreibung, Verzinsung und Reparaturen der Bauhofgeräte sowie den Fremunternehmern zur Verfügung gestellter Geräte) auf.

b) Gebührenrechtliche Betrachtung des Jahres 2020

154.801,76 € Aufwand lt. Rechnungsergebnis
(Summe der ordentl. Aufwendungen
ohne Zuführung zum Sonderposten "Winterdienst Gebührenausschleichsrücklage"
zuzüglich Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

- 7.738,99 € nicht gebühren- bzw. entgeltpflichtige Ausgaben für Wege außerhalb der bebauten Ortslage (= Teilbetrag der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)

Jahresbericht 2020

Produkt B3131
Straßenreinigung

Produktverantwortung
Caspari, Timo
Vogel, Daniela

147.062,77 € bereinigte Gesamtausgaben 2020

- 14.706,28 € 10 % gemeindlicher Anteil

132.356,49 € 90% der v. g. bereinigten Gesamtausgaben

- 156.683,26 € veranlagte Straßenreinigungsgebühren zuzügl. Kostenerstattungen u. Finanzerträge

24.326,77 € Gebührenüberdeckung 2020

Die Gebührenüberdeckung von 24.326,77 € wird der Gebührenausschleichsrücklage zugeführt (Bestand aus Vorjahren: 661.422,98 €).

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.250,86	150.000	0	152.644,01	2.644,01	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.888,74	9.600	0	5.285,77	-4.314,23	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	54,94	184	0	62,87	-121,13	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.194,54	159.784	0	157.992,65	-1.791,35	0
Personalauszahlungen	7.691,15	9.159	0	9.263,00	104,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.125,14	141.503	0	55.297,36	-86.205,64	0
Sonstige Auszahlungen	496,25	950	0	4.750,59	3.800,59	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.312,54	151.612	0	69.310,95	-82.301,05	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.882,00	8.172	0	88.681,70	80.509,70	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	145.882,00	8.172	0	88.681,70	80.509,70	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	145.882,00	8.172	0	88.681,70	80.509,70	0
Saldo	145.882,00	8.172	0	88.681,70	80.509,70	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3132	Produktverantwortung
Öffentliche Grünanlagen	<u>Schmidt, Isabel</u> Baybure, Mehmet Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.217,99	10.087	0	17.341,36	7.254,36	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	437,62	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	127,10	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	12.832,71	10.087	0	17.341,36	7.254,36	0
Personalaufwendungen	7.774,27	16.540	0	16.478,78	-61,22	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.136,74	83.250	0	65.408,35	-17.841,65	0
Bilanzielle Abschreibungen	13.360,99	11.144	0	18.502,11	7.358,11	0
Transferaufwendungen	9.524,90	23.000	0	14.137,35	-8.862,65	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.749,68	1.555	0	349,18	-1.205,82	0
Ordentliche Aufwendungen	97.546,58	135.489	0	114.875,77	-20.613,23	0
Ordentliches Ergebnis	-84.713,87	-125.402	0	-97.534,41	27.867,59	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-84.713,87	-125.402	0	-97.534,41	27.867,59	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-84.713,87	-125.402	0	-97.534,41	27.867,59	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.271,65	129.854	0	165.673,28	35.819,28	0
Ergebnis	-215.985,52	-255.256	0	-263.207,69	-7.951,69	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Kinderspielplätze (ohne Spielplätze an städt. Geb.)	27	27	27
Bolzplätze	4	4	4
Unterhaltungsaufwand Kinderspielplätze in €	113.303	132.510	194.223
- davon Anteil Bauhof in €	81.911	93.311	121.105
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen in €	54.038	60.731	71.257
- davon Anteil Bauhof in €	28.873	33.171	37.448
Aufwand Gedenkstätten in €	8.210	22.153	840

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines:

Im Produkt Öffentliche Grünanlagen 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 2020

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

Schmidt, Isabel

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 sind die ordentlichen Aufwendungen bei den Öffentlichen Grünanlagen im Jahr 2020 gegenüber dem Haushaltsansatz um 20.613,- € geringer ausgefallen.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen:

Die positive Abweichung in Höhe von rd. 7.254,- € resultiert aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land.

3. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Gegenüber dem Haushaltsansatz sind die IBL-Leistungen des Bauhofes im Produkt Öffentliche Grünanlagen um 35.819,- € höher ausgefallen. Grund hierfür ist der weiterhin hohe Unterhaltungsaufwand der älteren Holzspielgeräte auf den städt. Spielplätzen. Die älteren Spielgeräte werden nach und nach durch neue, wartungsärmere Geräte z. B. aus Alu-Kunststoff-Holz-Kombinationen ersetzt. Hierdurch ist es im Jahr 2020 nochmals zu höheren Unterhaltungsaufwendungen durch den Bauhof gekommen. Zusätzlich wurde im Jahr 2020 damit begonnen, die Holzzäune auf den Spielplätzen durch wartungsarme Metallzäune zu ersetzen. Es ist davon auszugehen, dass die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bei den Spielplätzen aufgrund dieser Maßnahmen mittelfristig zurückgehen werden.

5. Erläuterungen zum Ergebnis:

Das Ergebnis im Produkt Öffentliche Grünanlagen verschlechterte sich gegenüber dem Haushaltsansatz um rd. 7.952,- €.

Jahresbericht 2020

Produkt B3132	Produktverantwortung
Öffentliche Grünanlagen	Schmidt, Isabel Baybure, Mehmet Caspari, Timo

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36601 Kinderspielplätze						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36601-7821000000	28.653	0	0	9.522,76	9.522,76	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36601-7831000000	6.728	35.000	0	9.544,80	-25.455,20	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
36601-7853000000	0	0	0	15.666,68	15.666,68	0
Saldo	-35.380	-35.000	0	-34.734,24	265,76	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	35.380	35.000	0	34.734,24	-265,76	0
Saldo	-35.380	-35.000	0	-34.734,24	265,76	0

Erläuterungen und Perspektiven

Erläuterungen zu den Investitionen auf Spiel- und Bolzplätze

Insgesamt wurden im Produkt Öffentliche Grünanlagen rd. 34.700,- € an Investitionen erbracht, dies entspricht dem Haushaltsansatz von 35.000,- €. Die unter den Buchungsstellen "Erwerb von Grundstücken und Gebäuden" sowie "Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen" gebuchten Investitionen werden buchungstechnisch bedingt in dieser Form abgebildet.

Im Jahr 2020 wurden u. a. folgende Spielgeräte/Zaunanlagen beschafft:

- komplette Neuausstattung Spielgeräte Spielplatz Hubertusstraße, Bigge
- Neuanschaffung Spielgeräte Spielplatz Kittelbusch, Bigge
- Neuanschaffung Spielgeräte/Erneuerung Zaunanlage Spielplatz Am Limberg, Elleringhausen
- Erneuerung Zaunanlage Spielplatz Siepenstraße, Olsberg
- Erneuerung Ballfangzaun Bolzplatz Gevelinghausen
- Erneuerung Ballfangzaun Bolzplatz Helmeringhausen

Jahresbericht 2020

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

Schmidt, Isabel

Baybure, Mehmet

Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	52,75	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	437,62	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	127,10	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	617,47	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	8.192,64	16.540	0	16.330,23	-209,77	0
Versorgungsauszahlungen	1.276,62	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.623,58	83.250	0	72.180,17	-11.069,83	0
Transferauszahlungen	9.524,90	23.000	0	13.937,35	-9.062,65	0
Sonstige Auszahlungen	1.518,55	1.555	0	595,28	-959,72	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.136,29	124.345	0	103.043,03	-21.301,97	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.518,82	-124.345	0	-103.043,03	21.301,97	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	28.652,51	0	0	9.522,76	9.522,76	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	15.666,68	15.666,68	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.727,56	35.000	0	9.544,80	-25.455,20	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.380,07	35.000	0	34.734,24	-265,76	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.380,07	-35.000	0	-34.734,24	265,76	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-121.898,89	-159.345	0	-137.777,27	21.567,73	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-121.898,89	-159.345	0	-137.777,27	21.567,73	0
Saldo	-121.898,89	-159.345	0	-137.777,27	21.567,73	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3133
Friedhöfe

Produktverantwortung
Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.049,66	3.100	0	3.536,06	436,06	0
Ordentliche Erträge	3.049,66	3.100	0	3.536,06	436,06	0
Personalaufwendungen	1.292,72	1.744	0	1.784,01	40,01	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.049,66	3.100	0	2.301,86	-798,14	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.940,00	6.787	0	6.939,00	152,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	104,27	135	0	219,17	84,17	0
Ordentliche Aufwendungen	11.386,65	11.766	0	11.244,04	-521,96	0
Ordentliches Ergebnis	-8.336,99	-8.666	0	-7.707,98	958,02	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.336,99	-8.666	0	-7.707,98	958,02	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-8.336,99	-8.666	0	-7.707,98	958,02	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	196,56	371	0	363,98	-7,02	0
Ergebnis	-8.533,55	-9.037	0	-8.071,96	965,04	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.

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, Brunsckappel, Elleringhausen, Elpe, Wiemeringhausen und Wulmeringhausen dargestellt. Die vom Land als Pauschalbeträge festgesetzten Zuwendungen werden an die mit der Kriegsgräberpflege betrauten Vereine weitergeleitet.

Jahresbericht 2020

Produkt B3133	Produktverantwortung
Friedhöfe	<u>Vogel, Daniela</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.513,04	3.100	0	4.747,24	1.647,24	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.513,04	3.100	0	4.747,24	1.647,24	0
Personalauszahlungen	1.276,95	1.744	0	1.777,69	33,69	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.049,66	3.100	0	2.301,86	-798,14	0
Sonstige Auszahlungen	104,27	135	0	121,76	-13,24	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.430,88	4.979	0	4.201,31	-777,69	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-917,84	-1.879	0	545,93	2.424,93	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-917,84	-1.879	0	545,93	2.424,93	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-917,84	-1.879	0	545,93	2.424,93	0
Saldo	-917,84	-1.879	0	545,93	2.424,93	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3134
Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung
Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244,97	0	0	449,00	449,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.126,48	87.200	0	86.756,50	-443,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.338,18	6.000	0	6.000,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	102.709,63	93.200	0	93.205,50	5,50	0
Personalaufwendungen	19.098,87	22.666	0	23.196,41	530,41	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.519,63	80.047	12.200	67.569,77	-12.477,23	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.023,97	18.899	0	20.225,00	1.326,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	364,15	395	0	488,24	93,24	0
Ordentliche Aufwendungen	94.006,62	122.007	12.200	111.479,42	-10.527,58	0
Ordentliches Ergebnis	8.703,01	-28.807	-12.200	-18.273,92	10.533,08	0
Finanzerträge	1,08	0	0	1,08	1,08	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.627,93	5.895	0	5.893,25	-1,75	0
Finanzergebnis	-6.626,85	-5.895	0	-5.892,17	2,83	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.076,16	-34.702	-12.200	-24.166,09	10.535,91	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.076,16	-34.702	-12.200	-24.166,09	10.535,91	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.155,36	15.322	0	21.516,36	6.194,36	0
Ergebnis	-8.079,20	-50.024	-12.200	-45.682,45	4.341,55	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Belegte Grabstätten	2.636	2.573	2.234
Freie Grabstätten	571	508	598
Zahl der Bestattungen	89	89	59

Erläuterungen und Perspektiven

Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen:

Bei der Entwicklung der Friedhofsgebühren und der Benutzungsgebühren für die Kapelle / Leichenhalle ergeben sich, wie bereits in den vergangenen Jahren, auch im Jahr 2020 keine erheblichen Veränderungen. Die Anzahl der Bestattungsfälle (Vergabe von Grabstellen) mit 44 Neuerwerben und 15 Verlängerungen (= 59 Fälle) hat sich im Jahr 2020 gegenüber dem Vorjahr mit 89 Fällen erheblich verringert.

Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen:

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich zum größten Teil um vertragliche Leistungen mit dem Friedhofsgärtner für die Instandhaltung der Infrastruktur und sonstigen Unterhaltungsaufwand für Gräberfelder sowie um Abfall-, Wasser- und Abwassergebühren. Darüber hinaus sind hier ebenfalls die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Friedhofskapelle, wie Energiekosten, Unterhaltungs- und Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäudereinigung, Reparaturen und Pflege der Außenanlagen abgebildet. Außerdem sind hier noch die Aufwendungen für die Pflege der Kriegsgräber auf dem Friedhof Kernstadt enthalten, die jedoch durch zweckgebundene Zuwendungen des Landes gedeckt werden.

Jahresbericht 2020

Produkt B3134
Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung
Vogel, Daniela

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden im Bereich der Abfallgebühren und der Unterhaltung des Friedhofes - u. a. auch coronabedingt - Haushaltsmittel eingespart.

Unter den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IBL) werden die sächlichen Verwaltungskosten und die Bauhofleistungen abgebildet. Neben den jährlichen Baumkontroll- und pflegemaßnahmen und der Grabsteinkontrolle wurden zusätzlich im unteren Bereich des Friedhofes Schotterwege erneuert. Hier ergeben sich insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von ~ 6.200 €.

Ergebnis:

Im Vergleich zum Haushaltsansatz ergibt sich in diesem Produkt eine Verbesserung von ~ 4.300 €.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55303 Friedhof Kernstadt						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 55303-7852000000	5.445	6.000	0	0,00	-6.000,00	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten 55303-7927000000	14.589	14.860	0	14.855,07	-4,93	0
Saldo	-20.034	-20.860	0	-14.855,07	6.004,93	0
55305 Friedhofskapelle						
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 55305-7851000000	1.726	25.000	0	0,00	-25.000,00	0
Saldo	-1.726	-25.000	0	0,00	25.000,00	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	21.759	45.860	0	14.855,07	-31.004,93	0
Saldo	-21.759	-45.860	0	-14.855,07	31.004,93	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtsjahr wurde es im Tiefbaubereich nicht notwendig neue Wege herzustellen. Die geplante Neugestaltung der Friedhofskapelle wurde aus verschiedenen Gründen ins Jahr 2021 verschoben. Diese Haushaltsmittel wurden für das Jahr 2021 neu veranschlagt.

Jahresbericht 2020

Produkt B3134
Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung
Vogel, Daniela

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.042,85	123.200	0	88.392,00	-34.808,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.338,18	6.000	0	6.000,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,08	0	0	1,08	1,08	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.382,11	129.200	0	94.393,08	-34.806,92	0
Personalauszahlungen	18.992,66	22.666	0	23.114,08	448,08	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.829,57	80.047	12.200	57.037,65	-23.009,35	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.684,93	5.895	0	5.893,25	-1,75	0
Sonstige Auszahlungen	364,15	395	0	390,83	-4,17	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.871,31	109.003	12.200	86.435,81	-22.567,19	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.510,80	20.197	-12.200	7.957,27	-12.239,73	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.170,11	31.000	0	0,00	-31.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.170,11	31.000	0	0,00	-31.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.170,11	-31.000	0	0,00	31.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	42.340,69	-10.803	-12.200	7.957,27	18.760,27	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	14.588,94	14.860	0	14.855,07	-4,93	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-14.588,94	-14.860	0	-14.855,07	4,93	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	27.751,75	-25.663	-12.200	-6.897,80	18.765,20	0
Saldo	27.751,75	-25.663	-12.200	-6.897,80	18.765,20	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3140	Produktverantwortung
Liegenschaften	<u>Rösen, Thomas</u> Baybure, Mehmet Tüllmann, Angelika Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.535,57	200.000	0	0,00	-200.000,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.360,00	2.700	0	3.072,00	372,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	286.808,75	1.080.000	0	201.078,20	-878.921,80	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.198,00	500	0	50,00	-450,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	20.622,35	5.100	0	350,00	-4.750,00	0
Bestandsveränderungen	174.138,45	464.500	0	-5.197,60	-469.697,60	0
Ordentliche Erträge	552.663,12	1.752.800	0	199.352,60	-1.553.447,40	0
Personalaufwendungen	84.819,43	80.688	0	77.997,23	-2.690,77	0
Versorgungsaufwendungen	10.030,65	10.961	0	11.283,94	322,94	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.769,28	1.224.100	0	119.612,92	-1.104.487,08	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.170,70	7.200	0	4.244,40	-2.955,60	0
Ordentliche Aufwendungen	304.790,06	1.322.949	0	213.138,49	-1.109.810,51	0
Ordentliches Ergebnis	247.873,06	429.851	0	-13.785,89	-443.636,89	0
Finanzerträge	175,43	0	0	252,70	252,70	0
Finanzergebnis	175,43	0	0	252,70	252,70	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	248.048,49	429.851	0	-13.533,19	-443.384,19	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	248.048,49	429.851	0	-13.533,19	-443.384,19	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.948,93	29.022	0	30.298,05	1.276,05	0
Ergebnis	216.099,56	400.829	0	-43.831,24	-444.660,24	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	0,00	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	207,00	0	0	22.617,95	22.617,95	0
Verrechnungssaldo	-207,00	5.000	0	-22.617,95	-27.617,95	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Verpachtungen	176	179	175
Anpachtungen	33	33	30
Gestattungen	190	192	189
Anzahl der Wohn- und Gewerbegebiete	23	23	23
Verkaufte Wohn- und Gewerbegrundstücke	11	10	7
Verkaufte sonstige Grundstücke	3	4	0

Erläuterungen und Perspektiven

Gegenüber der Haushaltsplanung **verschlechtert sich das Ergebnis von 400.829 € um 444.660 € auf -43.831 €.**

Diese Entwicklung ist darauf zurückzuführen, dass die Planungen, der Vertragsabschluss und der Gebäudeabbruch zur Neuentwicklung des ehemaligen Krankenhausgrundstückes nicht mehr in 2020

Jahresbericht 2020

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Tüllmann, Angelika

Baybure, Mehmet

Caspari, Timo

abgeschlossen werden konnten. Die Erträge und Aufwendungen im Zuge des Grundstückskaufvertrag und der Abriss des Krankenhauses fließen nun in die Jahresrechnung 2021 ein.

1. Entwicklungen/Abweichungen bei den ordentlichen Erträgen:

Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (0 € statt der eingeplanten 200.000 €)

Da der Abbruch des ehemaligen Krankenhauses Olsberg nicht mehr in 2020 begonnen wurde, konnte der gepante Abruf der Landesmittel für den Gebäudeabriss erst in 2021 erfolgen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Verwaltungsgebühren Vorkaufsrecht = 3.072 €)

Privatrechtliche Leistungsentgelte (201.078 € statt der geplanten 1.080.000 €)

a) Pachteinahmen (plankonform 20.385 €)

Verpachtung von Grundstücken, Jagd- und Fischereipachtgelder, Erbbaurechtszahlung und sonstige Erträge

b) Verkauf von Bauland (7 Wohnbaugrundstücke, Umlaufvermögen, 180.693 €)

1 Grundstück "Auf dem Kampe", Assinghausen

3 Grundstücke "Bottschüre-Süd", Bigge (alle 12 Grundstücke sind nun innerhalb von 3 Jahren verkauft)

1 Grundstück "Wickenfeld", Brunskappel

1 Grundstücke "Auf dem Heck", Elleringhausen

1 Grundstück "An der Linde", Wulmeringhausen

Der geplante Verkauf

- eines größeren Grundstückes im Baugebiet "Am Stein", Olsberg,
- eines Grundstückes am ZOB Olsberg und
- Restgewerbeflächen im Gewerbegebiet "Bigge Süd"

konnten in 2020 mit geplanten Erlösen von 410.000 € (noch) nicht realisiert werden.

Auch die eingeplante 1. Anzahlung von 560.000 € für das Kerngrundstück aus dem ehemaligen Krankenhausareal konnte in 2020 noch nicht erzielt werden. Der Gesamtkaufpreis aus dem zwischenzeitlich abgeschlossenen Kaufvertrag wird in 2021 nach Rechtskraft des Bebauungsplanes eingehen.

Bestandsveränderungen (5.197 € statt der geplanten 464.500 €)

Der Kauf von Bauland einschl. Nebenkosten wie Vermessung abzüglich der Abgänge der Restbuchwerte aus den 2020 getätigten Grundstücksverkäufen wird hier dargestellt. Durch die Abwicklung des Gebäudeabbruches des ehemaligen Krankenhausgrundstückes und des Grundstücksverkaufs in 2021 ergeben sich auch bei den Bestandsveränderungen Verschiebungen von 2020 nach 2021.

2. Entwicklungen/Abweichungen bei den ordentlichen Aufwendungen

Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen (119.613 € statt der geplanten 1.224.000 €)

a) Kauf von Bauland und Nebenkosten (92.010 €)

Die Minderausgaben sind mit rd. 860.000 € auf den erst 2021 begonnen Abriss des ehemaligen Krankenhauses Olsberg und mit rd. 240.000 € auf die in 2020 noch nicht benötigten Grundwerbsansatz für die Gewerbegebietserweiterung "Hohler Morgen" zurückzuführen.

Die 2020 angefallenen Aufwendungen für den Kauf von Bauland und Nebenkosten beziehen sich auf:

- 55.990 € Entwicklungskosten Krankenhausgrundstück
- 21.019 € Vermessungs- und Nebenkosten zum Verkauf von Baugrundstücken
- 15.000 € ökologische Ausgleichsmaßnahmen für Baugrundstücke

Jahresbericht 2020

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Baybure, Mehmet

Tüllmann, Angelika

Caspari, Timo

b) Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Pflege des allg. Liegenschaftsvermögens (27.603 €)
Hier fiel auch der Abbruch eines verfallenen Holzgebäudes aus den 50 Jahren auf einem städt. Grundstück in Assinghausen (Vockelied) mit 20.200 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (4.244 €)

Hier werden Wertveränderungen bei Sachanlagen (Abgang von Buchrestwerten aus investiven Grundstücksverkäufen), Entschädigungen für Nutzungsrechte und sonstige kleinere Aufwendungen verbucht.

Aufwendungen aus internen Leistungen (30.298 €)

Sächl. Verwaltungsleistungen, Grundsteuern und Bauhofleistungen (einschl. Sicherung ehem. Krankenhausgebäude)

Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage (22.618 €)

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen aus der Überführung eines Grundstückes an der Vockelied, Assinghausen (nach Abriss der abgängigen Gebäudesubstanz) aus dem Produkt Liegenschaften in das städt. Produkt Forsten.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11118 Liegenschaften allgemein						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
11118-6821000000	11.299	10.000	0	0,00	-10.000,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
11118-7852000000	0	0	0	45,00	45,00	0
Saldo	11.299	10.000	0	-45,00	-10.045,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	11.299	10.000	0	0,00	-10.000,00	0
Auszahlungen	0	0	0	45,00	45,00	0
Saldo	11.299	10.000	0	-45,00	-10.045,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

In 2020 sind keine Grundstücke aus dem allgemeinen Liegenschaftsvermögen verkauft worden.
Die verkauften bzw. angekauften kleinern Grundstücke (u. a. Gehwegflächen nach dem Ausbau der Verkehrsflächen im Ortskern Olsberg) sind im Produkt "Straßen" gebucht worden.

Jahresbericht 2020

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Baybure, Mehmet

Tüllmann, Angelika

Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.440,00	200.000	0	0,00	-200.000,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.192,00	2.700	0	3.288,00	588,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	340.351,61	20.000	0	201.519,15	181.519,15	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00	500	0	1.198,00	698,00	0
Sonstige Einzahlungen	91.287,71	100	0	29.702,00	29.602,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	175,43	0	0	252,70	252,70	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.496,75	223.300	0	235.959,85	12.659,85	0
Personalauszahlungen	86.800,61	80.688	0	78.155,99	-2.532,01	0
Versorgungsauszahlungen	17.505,99	10.961	0	11.283,94	322,94	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.317,88	1.224.000	0	192.182,67	-1.031.817,33	0
Sonstige Auszahlungen	116.152,20	7.200	0	23.916,40	16.716,40	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317.776,68	1.322.849	0	305.539,00	-1.017.310,00	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.720,07	-1.099.549	0	-69.579,15	1.029.969,85	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.298,64	10.000	0	0,00	-10.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.298,64	10.000	0	0,00	-10.000,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	45,00	45,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	45,00	45,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	11.298,64	10.000	0	-45,00	-10.045,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	180.018,71	-1.089.549	0	-69.624,15	1.019.924,85	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	180.018,71	-1.089.549	0	-69.624,15	1.019.924,85	0
Saldo	180.018,71	-1.089.549	0	-69.624,15	1.019.924,85	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3145 Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Kohlrautz, Björn

Köhler, Richard

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	532.118,47	492.164	0	483.946,62	-8.217,38	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.855,73	54.700	0	59.369,08	4.669,08	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.018,70	28.200	0	39.061,59	10.861,59	0
Aktiviert Eigenleistungen	29.546,69	55.000	0	112.487,53	57.487,53	0
Ordentliche Erträge	658.539,59	630.064	0	694.864,82	64.800,82	0
Personalaufwendungen	395.875,48	422.468	0	408.163,27	-14.304,73	0
Versorgungsaufwendungen	980,93	1.075	0	1.102,47	27,47	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	773.105,71	908.870	0	723.359,90	-185.510,10	0
Bilanzielle Abschreibungen	902.687,74	872.620	0	816.184,78	-56.435,22	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.933,20	64.556	0	49.644,54	-14.911,46	0
Ordentliche Aufwendungen	2.122.583,06	2.269.589	0	1.998.454,96	-271.134,04	0
Ordentliches Ergebnis	-1.464.043,47	-1.639.525	0	-1.303.590,14	335.934,86	0
Finanzerträge	179,90	0	0	162,30	162,30	0
Finanzergebnis	179,90	0	0	162,30	162,30	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.463.863,57	-1.639.525	0	-1.303.427,84	336.097,16	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.463.863,57	-1.639.525	0	-1.303.427,84	336.097,16	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.743,43	13.080	0	13.204,90	124,90	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.972,08	214.164	0	185.701,54	-28.462,46	0
Ergebnis	-1.571.092,22	-1.840.609	0	-1.475.924,48	364.684,52	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	249,37	249,37	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-249,37	-249,37	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Gesamtnutzflächen der Gebäude in m²	31.398	31.398	31.398
Anzahl der Gebäude bzw. -teile	44	44	44
Mietwohnungen	7	6	5
Hausmeister	3	3	3
Reinigungskräfte (teilzeitbeschäftigt)	6	4	4

Erläuterungen und Perspektiven

Zu den Kennzahlen:

Die Wohnung in der Grundschule Olsberg ist im Sommer 2020 als Wohnung nach dem Tod des langjährigen Mieters als Wohnung aufgegeben worden. Die Räumlichkeiten werden im Rahmen des Offenen Ganztagskonzeptes der Grundschule mit berücksichtigt.

Zur Corona-Pandemie:

Die Arbeiten im Jahr 2020 waren sehr geprägt von der Corona-Pandemie. Durch die kurzfristigen Schließungen sämtlicher Gebäude im 1. Lockdown, die sukzessive Wiedereröffnungen und Notbetreuungen in Kindergärten und Schulen sowie die Regelungen des 2. Lockdowns hatte

Jahresbericht 2020

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Auswirkungen auf verschiedene Bereiche wie Gebäudereinigung, Hausmeisterdienste, Beschaffung von Reinigungs- und Desinfektionsmittel und Legionellenspülungen. Weiterhin sind Hilfestellungen bei den Erstellungen und Ergänzungen der verschiedenen Hygienekonzepte der jeweiligen Nutzern unter Berücksichtigung der jeweiligen Coronaschutzverordnung geleistet worden.

Insgesamt sind im Budget B3145 Gebäudewirtschaft Kosten in Höhe von rd. 17.000 € aufgrund der Corona-Pandemie für Reinigungs- und Desinfektionsmittel sowie diverse Materialien (z.B. für den Bau von Desinfektionstowern, Absperrbänder) zusätzlich angefallen.

Durch die teilweisen Schließungen der Gebäude konnten im Jahr 2020 die Mehraufwendungen durch die täglichen Desinfektionen im Bereich der Gebäudereinigung kompensiert werden.

Die Energiekosten sind aufgrund der sehr geringen Nutzung stark gesunken und daher mit den Vorjahren nicht vergleichbar.

Zur Teilergebnisrechnung:

In der Teilergebnisrechnung der Gebäudewirtschaft wird nachfolgend auf die Abweichungen des Jahresergebnisses zum Haushaltsansatz eingegangen.

1. Ordentliche Erträge: 64.800,82 €

1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen reduzieren sich um rd. 8.200 €. Neben der Auflösung der Sonderposten (rd. 420.000 €) ist ein Anteil der Bildungspauschale für Bauunterhaltungsmaßnahmen an Schulen (rd. 64.000 €) aufgelöst worden.

1.2 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Mieteinnahmen für den Kindergarten Elleringhausen ist zum 01.08.2020 angepasst worden. Weiterhin werden 4 Räume in der Sekundarschule Gebäude B über den 30.06.2020 hinaus an den Hochsauerlandkreis für das Berufskolleg vermietet.

1.3 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen sind um rd. 11.000 € gestiegen. Dies hängt mit verschiedenen Schadensregulierungen durch die Versicherung bzw. durch den Verursacher in Höhe von rd. 7.400 € sowie Nachzahlungen aus Nebenkostenabrechnungen 2019 in Höhe von 3.600 € zusammen.

1.4 Aktivierten Eigenleistungen

Die Aktivierten Eigenleistungen sind um rd. 57.500 € gestiegen. Rund 25.000 € der Bauhofleistungen (interne Verrechnung) wurden an investiven Maßnahmen durchgeführt (Kindergarten Wiemeringhausen und Offener Ganztagsbetrieb Grundschule Bruchhausen). Weiterhin wurde dem externen Architekten des Projektes "Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Elpe" im Herbst 2020 gekündigt (siehe Investitionsplan), dadurch sind mehr Eigenleistungen entstanden.

2. Ordentliche Aufwendungen: 335.934,86 €

2.1 Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

Die Reduzierung der Personalaufwendungen um rd. 14.300 € hängt damit zusammen, dass zum größten Teil die Urlaubs- und Krankheitsvertretungen im Rathaus über eine Fremdfirma im Jahr 2020 erfolgt sind.

Jahresbericht 2020

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduzieren sich um rd. -185.500 €

Energiekosten: - 75.500 €

Die verbrauchs- und nutzerabhängigen Bewirtschaftungskosten wie Energie und Bewirtschaftung reduzieren sich im Vergleich zum Ansatz. Die Reduzierung der Energiekosten ist hauptsächlich coronabedingt und teilweise auch witterungsbedingt. Die Kalkulation basiert auf den witterungsbereinigten Verbräuche der letzten 3 Vorjahre. Insgesamt war das Jahr 2020 ein mildes Jahr. Weiterhin ist die Wohnung in der Grundschule Olsberg aufgegeben worden.

Bauunterhaltung: - 18.000 €

Neben vielen kleinen Maßnahmen sind folgende größere Maßnahmen im Jahr 2020 durchgeführt worden:

1. rd. 5.200 € Sek B - Pelletanlage - Reparatur Getriebe und Schneckenzuführung
2. rd. 4.000 € Sek A - Batterieaustausch Sicherheitsbeleuchtung
3. rd. 4.000 € GS Olsberg - Anschluss Lüftung
4. rd. 10.000 € Turnhalle Ruhrkampfbahn am TSV Treff - Fassadensanierung und Alu-Eingangstür
5. rd. 4.200 € KiGa Bruchhausen - Außenbeleuchtung Treppenaufgang
6. rd. 6.000 € KiGa Elpe - Dämmung Dachbodenraum
7. rd. 3.200 € KiGa Elpe - Kanalreparatur
8. rd. 4.500 € KiGa Elpe - Turnhalle Lüfter Abstellraum (Feuchteschäden)
9. rd. 9.500 € FW Elpe - Erneuerung Elektro-Hauptverteilung
10. rd. 4.500 € FW Elpe - Freifunk

Weitere Bewirtschaftungskosten: - 92.000 €

Die Kosten für die Fremdreinigung haben sich um 52.100 € aufgrund coronabedingten Schließungen der Kindergärten, Schulen und Sportstätten reduziert, trotz dass seit der Pandemie eine tägliche Desinfektion in den jeweiligen genutzten Räumen stattfindet.

Auch die Kosten für Bewirtschaftung, Rasenmähen, Betriebskosten von technischen Anlagen und Heizungsanlagen sind gesunken.

2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen reduzieren sich um rd. 56.400 €.

2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen reduzieren sich um rd. 14.900 € auf rd. 49.600 €. Es sind geringere Kosten bei den Geschäftsaufwendungen und Versicherungsbeiträge angefallen. Weiterhin sind die Nebenkosten für die Turnhalle Wiemeringhausen im Jahr 2020 nur teilweise (bis zum Sommer 2020) abgerechnet worden.

3. Finanzerträge

Die Finanzerträge sind plankonform.

4. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen sind plankonform.

5. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Bauhofleistungen haben sich im Jahr 2020 insgesamt um rd. 20.000 € reduziert.

Die Bauhofleistungen für bauliche Maßnahmen haben sich um rd. 18.800 € (102.800 € anstatt

Jahresbericht 2020

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

84.000 €) erhöht. Der Bauhof ist u.a. bei der Demontage der Spielgeräte und brauchbaren Ausstattungen des Kindergartens Assinghausen, der Entkernung der Wohnung an der Grundschule Olsberg und Abdichtung der Außenwand zum Schulhof der Grundschule Bruchhausen 50er Jahre eingesetzt worden.

Wesentlich weniger Aufwendungen sind vor allem für den Winterdienst sowie für die Unterhaltung der Spielplätze an den städt. Gebäuden angefallen.

Die sächlichen Verwaltungskosten haben sich um rd. 8.500 € reduziert.

6. Das Jahresergebnis hat sich um rd. 364.700 € auf - 1.475.900 € verbessert.

Gebäudewirtschaft - Energiebilanz 2020

Auf die jährlichen Energiebilanzen seit dem Jahr 2013 wird Bezug genommen.

Im Jahr 2020 sind folgende energetischen Maßnahmen durchgeführt worden:

1. Kindergarten/Feuerwehrgerätehaus/Dorfgemeinschaftshaus Elpe
 - Dämmung Dachboden
 - Dämmung von Dach und Wandbauteilen im Bestand in Verbindung mit dem Anbau der Fahrzeughalle
 - Erneuerung der Heizkreispumpen mit hocheffiziente Alpha-Pumpen
2. Kindergarten Wiemeringhausen (Jahr 2020/2021)
 - Heizungsoptimierung: hydraulischer Abgleich, Anpassung von Heizflächen des Heizungssystems und Erneuerung von Thermostatventilen und Pumpen

Die Energiebilanz der Gebäudewirtschaft einschließlich dem Jahr 2020 wird nachfolgend in Diagrammen dargestellt:

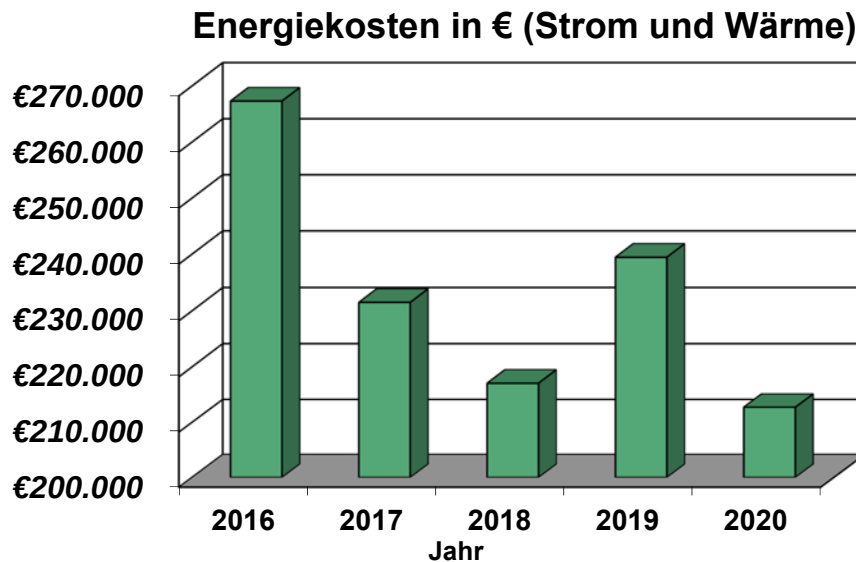
Hinweise zu den Diagrammen:

Die Daten beziehen sich auf

- die Gebäude der Gebäudewirtschaft (Rathaus, Schulen, Kindergärten, Feuerwehrgeräte- u. Dorfgemeinschaftshäuser, Wohnungen)
- witterungsbereinigte Wärmeverbräuche
- CO₂-Äquivalenz
Die Faktoren sind aus der GEMIS 4.6 Datenbank herangezogen worden.
Diese sind auch Grundlage des integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Hochsauerlandkreis und den beteiligten Städten
- nicht berücksichtigt sind Nutzungsänderungen (z.B. längere Nutzungszeiten oder Nutzung von weiteren Räumen – Kindergarten Wiemeringhausen – Nutzung Obergeschoss)

a) **Tabelle und Diagramm Energiekosten (Strom/Wärme) in Euro bis 2020**

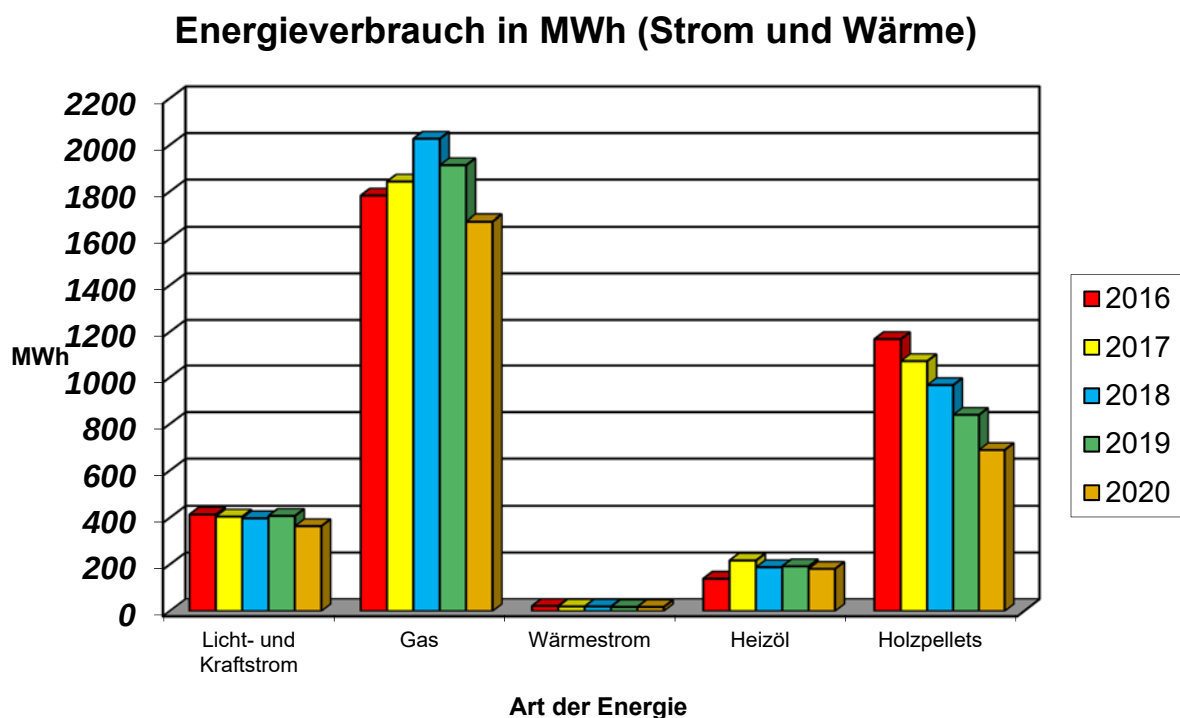
Energiekosten in €	2016	2017	2018	2019	2020
Licht- und Kraftstrom	93.800 €	93.600 €	91.726 €	98.515 €	91.401 €
Gas	99.600 €	80.500 €	74.208 €	79.911 €	68.613 €
Wärmestrom	4.600 €	4.900 €	4.907 €	4.317 €	4.227 €
Heizöl	7.100 €	10.900 €	9.715 €	9.216 €	8.593 €
Pellets	62.200 €	41.600 €	36.530 €	47.492 €	39.898 €
Summe:	267.300 €	231.500 €	217.086 €	239.451 €	212.732 €



Im Jahr 2019 wurde die Licht- und Kraftstromversorgung interkommunal europaweit zum 01.01.2020 ausgeschrieben. Bis zum 31.12.2019 haben die HochsauerlandEnergie, Bestwig, die Niederspannung-Lieferstellen und die ENTEGA Energie GmbH, Darmstadt, die Mittelspannung-Lieferstellen mit Licht- und Kraftstrom versorgt. Seit dem 01.01.2020 erfolgt die Licht- und Kraftstromversorgung für beide Lose (Mittelspannung und Niederspannung) durch die HochsauerlandEnergie. Die Pelletlieferungen werden jährlich interkommunal mit dem Hochsauerlandkreis öffentlich ausgeschrieben (nächste Ausschreibung voraussichtlich Sommer/Herbst 2021). Aktuell liefert die Energieservice Jung GmbH & Co. KG, Gladenbach.

b) Tabelle und Diagramm Energieverbrauch bis 2020 in MWh

MWh	2016	2017	2018	2019	2020
Licht- und Kraftstrom	414	405	398	408	364
Gas	1783	1843	2027	1913	1673
Wärmestrom	22	20	20	18	18
Heizöl	139	217	188	192	181
Pellets	1169	1070	967	839	688
Summe:	3527	3555	3600	3370	2924

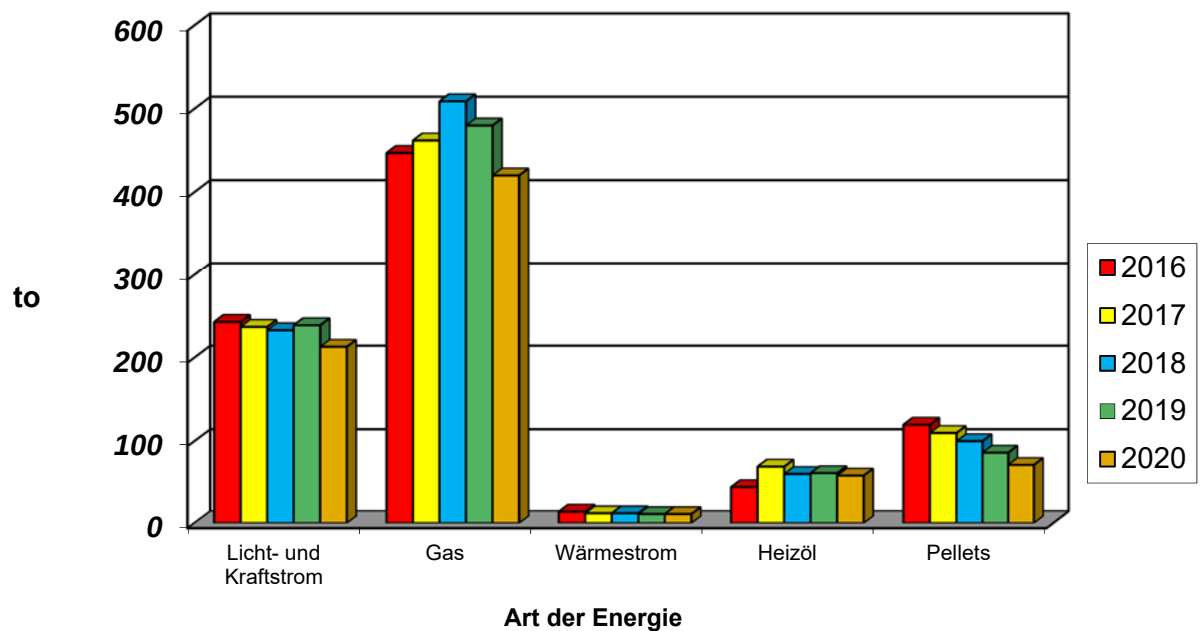
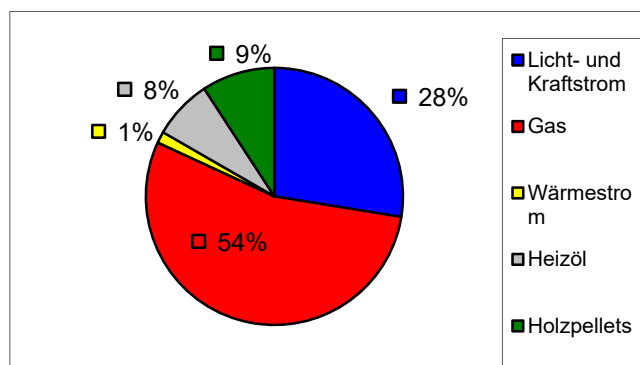
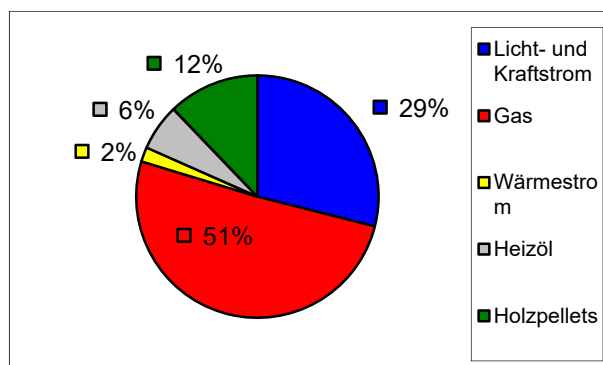


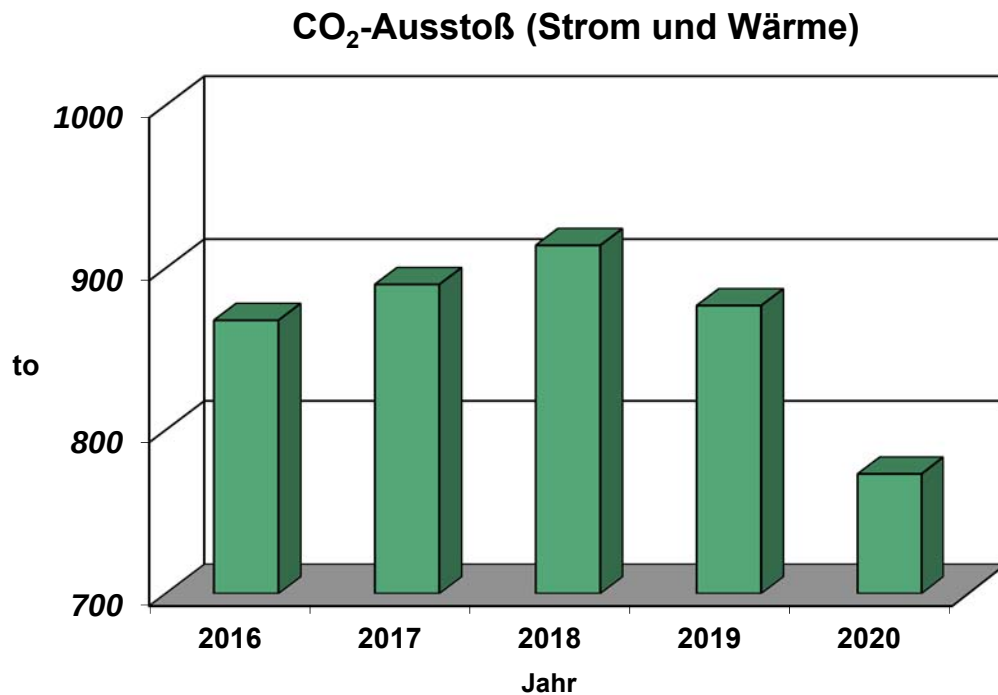
Lediglich das Feuerwehrgerätehaus/Dorfgemeinschaftshaus Gevelinghausen wird noch mit Wärmestrom versorgt. Die Gebäude Dorfgemeinschaftshaus/Feuerwehrgerätehaus Brunskappel, Kindergarten/Feuerwehrgerätehaus/Dorfgemeinschaftshaus Elpe und das Dorfgemeinschaftshaus Helmeringhausen werden mit Heizöl beheizt.

Die Sekundarschule Gebäude A und B einschließlich Turnhalle sowie die Grundschule Olsberg werden durch die Pelletanlage mit Wärme versorgt. Die Pelletanlage wird in einer sogenannten Grundlast betrieben. Die Wärme-Verbrauchsspitzen in den Wintermonaten werden durch einen Gas-Spitzenlastkessel automatisch versorgt. Aus diesem Grunde entstehen Schwankungen bei der Energieart „Gas“.

c) Tabelle und Diagramm CO₂-Ausstoß in Tonnen

CO ₂	2016	2017	2018	2019	2020
Licht- und Kraftstrom	243	237	233	239	213
Gas	447	462	509	480	420
Wärmestrom	14	12	12	11	11
Heizöl	44	69	60	61	58
Pellets	120	110	100	86	71
Summe:	868	890	914	877	773

CO₂-Ausstoß (Strom und Wärme)d) Diagramm Vergleich Jahr 2016 mit Jahr 2020 CO₂-Ausstoß in ProzentDiagramm CO₂-Ausstoß in Prozent Jahr 2016 - 868 toDiagramm CO₂-Ausstoß in Prozent Jahr 2020 - 773 to

e) **Diagramm Gesamt-CO₂-Ausstoß in Tonnen**

Als Beispiel beträgt die Reduzierung des CO₂-Ausstoßes vom Jahr 2020 zum Jahr 2019 rd. 12 %.

Es deutlich erkennbar, dass der CO₂-Ausstoß abhängig vom eingesetzten Energieträger ist (z.B. vgl. Anteil Holzpellets im Diagramm b bis d). Weiterhin hängt der Energieverbrauch mit der Intensität der Nutzung der Gebäude zusammen.

Besonderheit ab März 2020

Ab März 2020 sind aufgrund der Corona-Pandemie Gebäude komplett bzw. teilweise geschlossen worden. Daher sind die Verbrauchswerte des Jahres 2020 extrem gering und nicht mit den Vorjahren vergleichbar.

Jahresbericht 2020

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Kohlrautz, Björn

Köhler, Richard

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11120 Verwaltungsgebäude GBW						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11120-7831000000	0	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
11120-7832000000	96	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-96	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
12600 Feuerschutz GBW						
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
12600-7851000000	9.663	300.000	0	245.894,48	-54.105,52	54.000
Saldo	-9.663	-300.000	0	-245.894,48	54.105,52	-54.000
21100 Grundschulen GBW						
Investitionszuwendungen vom Land						
21100-6811000000	31.138	0	0	0,00	0,00	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21100-6811020000	256.950	0	0	28.489,38	28.489,38	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
21100-6818000000	1.539	0	0	9.616,21	9.616,21	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21100-7821000000	1.539	0	0	7.064,90	7.064,90	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21100-7831000000	1.869	0	0	6.533,76	6.533,76	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21100-7832000000	197	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
21100-7851000000	338.551	76.000	26.000	24.506,93	-51.493,07	38.000
Saldo	-52.529	-76.000	-26.000	0,00	76.000,00	-38.000
21602 Sekundarschule GBW						
Investitionszuwendungen vom Land						
21602-6811000000	0	200.000	0	141.141,00	-58.859,00	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21602-6811020000	0	192.500	0	128.631,39	-63.868,61	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21602-7831000000	0	4.000	0	261.275,78	257.275,78	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21602-7832000000	670	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
21602-7851000000	0	550.000	0	8.496,61	-541.503,39	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
21602-7852000000	0	270.000	0	0,00	-270.000,00	0
Saldo	-670	-431.500	0	0,00	431.500,00	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3145 Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina
Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

36500 Kindertageseinrichtungen GBW

Investitionszuwendungen vom Land						
36500-6811000000	0	80.000	0	0,00	-80.000,00	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
36500-6811020000	0	0	0	54.377,76	54.377,76	0
Investitionszuwendungen von Zweckverbänden						
36500-6813000000	-1.444	0	0	0,00	0,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36500-7821000000	6.744	0	0	7.768,60	7.768,60	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36500-7831000000	1.910	30.000	0	0,00	-30.000,00	8.500
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
36500-7851000000	1.388	235.000	15.000	164.313,67	-70.686,33	5.000
Saldo	-11.486	-185.000	-15.000	-117.704,51	67.295,49	-13.500

57300 Dorfgemeinschaftshäuser GBW

Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
57300-6868000000	620	620	0	620,00	0,00	0
Saldo	620	620	0	620,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	288.803	473.120	0	362.875,74	-110.244,26	0
Auszahlungen	362.626	1.466.000	41.000	725.854,73	-740.145,27	105.500
Saldo	-73.824	-992.880	-41.000	-362.978,99	629.901,01	-105.500

Jahresbericht 2020

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 2020 dar:

Feuerschutz - Feuerwehr Elpe -

Im gemischt genutzten Gebäude Kindergarten, Dorfgemeinschaft und Feuerwehrgerätehaus Elpe ist gemäß Gefährdungsbeurteilung für Feuerwehren der SiFa mit der Erweiterung des Feuerwehrtraktes begonnen worden. Das Projekt wird im Jahr 2021 insbesondere mit den Arbeiten bei den Außenanlagen, Trockbau- und Fliesenarbeiten, Innentüren und Eigenleistungen abgeschlossen.

Hinweis:

Die noch zur Verfügung stehenden Mitteln in Höhe von rd. 54.000 € sollen für die noch ausstehenden Rechnungen per Ermächtigung in das Jahr 2021 übertragen werden. Die Leistungen sind bereits im Jahr 2020 erbracht worden. Eine Abrechnung der Leistungen erfolgt erst im Jahr 2021.

Grundschulen - Grundschule Bigge -

An der Grundschule Bigge wurde die Reckanlage einschließlich Fallschutz erneuert. Weiterhin ist ein weiteres Spielgerät "Drehspiel Supernova" angeschafft worden.

Grundschulen - Grundschule Olsberg -

Die energetische Sanierung der Grundschule Olsberg, 3. Bauabschnitt ist im Jahr 2019 fertig gestellt worden. Die letzten Rechnungen wurden im Jahr 2020 bezahlt. Die Vorarbeiten für den Verwendungsnachweis mit detailliertem Abschlussbericht sind ausgeführt worden, so dass die Abrechnung für diese geförderte Maßnahme mit der Bezirksregierung Anfang 2021 abgeschlossen werden kann.

Grundschulen - Grundschule Bruchhausen -

Im Altbau, 1. OG rechts, der Grundschule Bruchhausen soll die ehemals leerstehende Wohnung zur Nutzung durch den Offenen Ganztagsbetrieb der Schule umgebaut und saniert werden. Die Maßnahme soll im Sommer 2021 abgeschlossen sein. Im Herbst 2020 ist mit der Planung, der Erweiterung des Brandschutzkonzeptes sowie Erstellen des Bauantrages begonnen worden. Die Rechnungen sind im Jahr 2020 hierzu nicht mehr eingereicht worden.

Hinweis:

Aus den noch zur Verfügung stehenden Mitteln in Höhe von rd. 51.500 € sollen in Höhe von 38.000 € Mittel für die Maßnahmen "Erweiterung Offener Ganztagsbetrieb" für die noch ausstehenden Rechnungen per Ermächtigung in das Jahr 2021 übertragen werden. Die Leistungen sind bereits teilweise im Jahr 2020 erbracht worden. Eine Abrechnung der Leistungen erfolgt erst im Jahr 2021.

Sekundarschule

Die Digitalisierung sowie die Erneuerung und Zusammenführung der Brandmelde- und Sprechanlagen in beiden Bauteilen wurden im Frühjahr 2020 geplant. Nach der Ausschreibungsphase wurden die Aufträge im Juni erteilt. Aufgrund von freien Kapazitäten bei der beauftragten Firma für die Digitalisierung wurden in 2020 deutlich mehr Leistungen erbracht als vertraglich festgelegt, so dass die Fertigstellung in 2021 voraussichtlich vor dem festgelegten Termin erfolgen wird.

Für die Umsetzung des geplanten Raumkonzeptes in beiden Gebäudeteilen wurde das beauftragte Brandschutzkonzept größtenteils ausgearbeitet. Zur Fertigstellung fehlten Ende 2020 noch einige Festlegungen bezüglich der Brandmeldeanlage und konkreten Raumnutzungen. Auch die für den Bauantrag erforderlichen Architektenpläne wurden mit einem externen Büro größtenteils erarbeitet, so dass das Antragsverfahren im Frühjahr 2021 gestartet werden kann.

Jahresbericht 2020

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Auch die Planung der neuen Stellplätze für die Sekundar- sowie die benachbarte Grundschule wurde beauftragt und ein erstes Zwischenergebnis vorgelegt. Eine abgeänderte Variante muss nochmals in der Politik vorgestellt werden, um die Freigabe für die Ausführung dieses Projektes zu erhalten. Der Abschluss der Planungen für die Stellplätze, die Eingangsbereiche und die Zuwegung zu den Schulen ist für 2021 geplant, damit die Realisierungsphase mit Einreichung des notwendigen Bauantrages direkt im Anschluss beginnen kann.

Kindertageseinrichtungen - Kindergarten Bruchhausen -

Am Kindergarten Bruchhausen ist im Jahr 2020 eine Wasserspielanlage für den Spielplatzbereich angeschafft worden.

Kindertageseinrichtungen - Kindergarten Wiemeringhausen -

Das gesamte Erdgeschoss ist saniert worden. Die Arbeiten umfassen den Umbau und die Sanierung des Sanitär- und Küchenbereichs sowie Renovierung der Gruppenräume, Eingangshalle, Windfang und Büro. Es wurden u.a. die Innentüren, Wand- und Bodenbeläge erneuert sowie Akustikdecken eingebaut. Außerdem wurden Modernisierungsmaßnahmen an den technischen Anlagen vorgenommen und das Heizungssystem unter energetischen Gesichtspunkten teilerneuert und optimiert.

Die eingeplanten Landes-Fördermittel in Höhe von rd. 80.000 € sind noch nicht geflossen.

Hinweis:

Von den noch zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von rd. 70.700 € sollen 5.000 € für die Schlussrechnung der Fachplanungskosten per Ermächtigung in das Jahr 2021 übertragen werden. Die Leistungen sind bereits im Jahr 2020 erbracht worden.

Weitere 8.500 € sollen auch per Ermächtigung in das Jahr 2021 für den Sonnenschutz am Spielplatz des Kindergartens Elpe übertragen werden.

Jahresbericht 2020

Produkt B3145
Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina
Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.334,04	54.700	0	59.199,94	4.499,94	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.113,02	28.200	0	37.741,08	9.541,08	0
Sonstige Einzahlungen	3.376,29	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.823,35	82.900	0	96.941,02	14.041,02	0
Personalauszahlungen	382.072,94	428.569	0	414.946,89	-13.622,11	0
Versorgungsauszahlungen	1.696,81	1.075	0	1.102,47	27,47	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	776.238,68	908.870	0	763.959,84	-144.910,16	0
Sonstige Auszahlungen	51.123,35	64.556	0	48.979,86	-15.576,14	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.211.131,78	1.403.070	0	1.228.989,06	-174.080,94	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.110.308,43	-1.320.170	0	-1.132.048,04	188.121,96	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	288.182,56	472.500	0	362.255,74	-110.244,26	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	620,00	620	0	620,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	288.802,56	473.120	0	362.875,74	-110.244,26	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.282,81	0	0	14.833,50	14.833,50	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	349.600,94	1.431.000	41.000	443.211,69	-987.788,31	97.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.742,45	35.000	0	267.809,54	232.809,54	8.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	362.626,20	1.466.000	41.000	725.854,73	-740.145,27	105.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-73.823,64	-992.880	-41.000	-362.978,99	629.901,01	-105.500
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.184.132,07	-2.313.050	-41.000	-1.495.027,03	818.022,97	-105.500
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.184.132,07	-2.313.050	-41.000	-1.495.027,03	818.022,97	-105.500
Saldo	-1.184.132,07	-2.313.050	-41.000	-1.495.027,03	818.022,97	-105.500

Jahresbericht 2020

Produkt B3146	Produktverantwortung
Notwohnungen	<u>Rüther, Marita</u> Schulte, Andreas
	Hart, Kristina

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	9.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	0,00	27.162	0	17.195,46	-9.966,54	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.701,14	190.000	0	115.516,57	-74.483,43	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.970,88	182.500	0	156.385,69	-26.114,31	0
Ordentliche Aufwendungen	45.672,02	399.662	0	289.097,72	-110.564,28	0
Ordentliches Ergebnis	-36.672,02	-399.662	0	-289.097,72	110.564,28	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.672,02	-399.662	0	-289.097,72	110.564,28	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-36.672,02	-399.662	0	-289.097,72	110.564,28	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	425.820	0	313.960,62	-111.859,38	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.428,14	26.158	0	24.862,90	-1.295,10	0
Ergebnis	-53.100,16	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Anzahl angemieteter Wohnungen		38	
Anzahl der Unterkunftsplätze		133	

Erläuterungen und Perspektiven

Die Kosten für die Anmietung von Notunterkünften werden seit 2020 in dem neuen Produkt 3146 abgebildet. Die Aufwendungen in diesem Produkt, die alle Kosten der Unterbringung von Flüchtlingen und Obdachlosen beinhalten, belaufen sich auf insgesamt 313.960,62 €.

Diesem Ergebnis liegen folgende Positionen zugrunde:

Personalaufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen

- die Kosten für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen einschl. Mietnebenkosten
- Kosten für die Gebäudereinigung
- Licht- und Kraftstrom Gebäude
- Kosten für Wärmeenergie: Gas und Heizöl Gebäude

Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Mieten
- Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Geschäftsaufwendungen

Die geringeren Aufwendungen gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 110.000,- € ergeben sich insbesondere durch Abgabe mehrerer Wohnungen (3 Wohnungen nach Ablauf des Zeitmietvertrags und 3 Wohnungen durch Kündigungen wegen Eigenbedarfs sowie eine Übernahme durch die Bewohner) = 26.000,- € Mietkosten. Weiterhin reduzierten sich die Personalaufwendungen um rd. 10.000,- €, da die ursprünglich angesetzten Personalkosten für den Hausmeister im Produkt 2212 Flüchtlingshilfen

Jahresbericht 2020

Produkt B3146

Notwohnungen

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Schulte, Andreas

Hart, Kristina

abgebildet sind. Darüber hinaus fielen die Bewirtschaftungs- und Energiekosten um rd. 74.000,- € geringer aus. Durch Reduzierung der Wohnungen, wechselnde Belegung und aufgrund des Nutzerverhaltens unterliegen die Bewirtschaftungskosten jedoch großen Schwankungen. Wegen der Beendigung der o. a. Mietverhältnisse wurde ab September 2020 versucht, insbesondere für die Unterbringung von Großfamilien ein oder zwei neue Wohnungen anzumieten, was bisher erfolglos blieb. Da für eine kurzfristige Zuweisung von Flüchtlingen entsprechender Wohnraum vorgehalten werden muss, der Wohnungsmarkt zurzeit jedoch sehr angespannt ist, wird die Wohnungssuche auch im Jahr 2021 primäres Ziel sein.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der Aufwendungen für die Notunterkünfte aus dem Budget 2212 Flüchtlingshilfen.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hier werden die sächlichen Verwaltungskosten sowie die Bauhofleistungen abgebildet. Außerdem fallen hierunter noch die Miet- und Nebenkosten für die Anmietung einer Wohnung in einem stadteigenen Gebäude.

Da in diesem Produkt 3146 alle Aufwendungen durch Einnahmen aus dem Produkt 2212 Flüchtlingshilfen ausgeglichen werden, ergibt sich ein Jahresergebnis von 0,00 €.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	0,00	27.162	0	16.896,38	-10.265,62	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.703,52	190.000	0	134.945,62	-55.054,38	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	182.500	0	161.356,57	-21.143,43	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.703,52	399.662	0	313.198,57	-86.463,43	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.703,52	-399.662	0	-313.198,57	86.463,43	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.703,52	-399.662	0	-313.198,57	86.463,43	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-23.703,52	-399.662	0	-313.198,57	86.463,43	0
Saldo	-23.703,52	-399.662	0	-313.198,57	86.463,43	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3150	Produktverantwortung
Bauhof	<u>Pape, Bernd</u>
	Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.218,53	71.691	0	80.525,87	8.834,87	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.875,07	17.400	0	13.771,56	-3.628,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.926,00	8.100	0	7.633,57	-466,43	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000	0	203,00	-4.797,00	0
Ordentliche Erträge	110.019,60	102.191	0	102.134,00	-57,00	0
Personalaufwendungen	1.065.686,37	1.186.347	0	1.105.390,14	-80.956,86	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.522,42	191.830	0	128.843,38	-62.986,62	0
Bilanzielle Abschreibungen	139.364,53	137.502	0	128.591,76	-8.910,24	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.034,24	65.300	0	62.251,28	-3.048,72	0
Ordentliche Aufwendungen	1.416.607,56	1.580.979	0	1.425.076,56	-155.902,44	0
Ordentliches Ergebnis	-1.306.587,96	-1.478.788	0	-1.322.942,56	155.845,44	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.306.587,96	-1.478.788	0	-1.322.942,56	155.845,44	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.306.587,96	-1.478.788	0	-1.322.942,56	155.845,44	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.437.122,82	1.477.100	0	1.376.812,25	-100.287,75	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.428,88	5.573	0	9.946,65	4.373,65	0
Ergebnis	120.105,98	-7.261	0	43.923,04	51.184,04	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	0,00	5.000	0	16.197,00	11.197,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	317,11	317,11	0
Verrechnungssaldo	0,00	5.000	0	15.879,89	10.879,89	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Mitarbeiter Bauhof einschl. -leiter	21	21	21
Erträge einschl. interner Leistungsbeziehungen in €	1.338.066	1.437.123	1.376.812

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 8.835,- € 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): 8.372,- €, Rückgang gegenüber dem Ansatz um 3.628,- €. Angesichts des umfangreichen Aufgabenumfanges des Bauhofes war mit dem bestehen Personal die Übernahme von Aufträgen Dritter nur noch in einem eingeschränkten Umfang möglich.

Die Erträge aus der Abrechnungen der Bauhofleistungen gegenüber dem Stadthaushalt werden finanztechnisch nicht als ordentliche Erträge, sondern als Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Jahresbericht 2020

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Pape, Bernd

Caspari, Timo

dargestellt.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen und Abweichungen:

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf 1.105.390,- € für die Beschäftigten des Bauhofes (einschl. Bauhofleiter) und liegen um rd. 80.957,- € 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 128.843,- € und liegt damit um 62.987,- € unter dem Planansatz, da insbesondere bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Einsparungen erzielt werden konnten. Ursache hierfür ist u. a. , dass im Jahr 2020 insbesondere weniger Geräte von Fremdunternehmern angemietet wurden.

Bilanzielle Abschreibungen

Der Gesamtbetrag beläuft sich auf 128.592,- €. Die Abschreibungen auf Fahrzeuge sind bei der Haushaltsaufstellung zu hoch kalkuliert worden, die Abschreibungen sind gegenüber dem Haushaltsansatz um 8.910,- € geringer ausgefallen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 62.251,- € haben sich gegenüber dem Planansatz um 3.049,- € gemindert (Mieten für Fahrzeuge, Geschäftsaufwendungen u.a.).

3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen belaufen sich auf insgesamt: 1.376.812,- €. Es konnten gegenüber dem Haushaltsansatz 100.288,- € u. a. aufgrund der angespannten Personalsituation aufgrund von Krankheitsfällen weniger IBL-Leistungen erbracht werden.

Fazit:

Insbesondere aufgrund geringer ausgefallenen Personalkosten durch Krankengeldzahlungen sowie die Reduzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, fällt das Jahresergebnis mit 43.923,- € gegenüber dem geplanten Haushaltsansatz von - 7.261,- € (ohne Verrechnung mit Erträgen aus der allgemeinen Rücklage) besser als erwartet aus.

Jahresbericht 2020

Produkt B3150	Produktverantwortung
Bauhof	<u>Pape, Bernd</u>
	Caspari, Timo

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11119 Bauhof						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11119-6831000000	0	12.000	0	16.200,00	4.200,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11119-7821000000	22.179	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11119-7831000000	8.296	53.500	0	28.531,82	-24.968,18	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
11119-7832000000	2.376	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
11119-7851000000	26.037	0	0	3.353,11	3.353,11	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
11119-7852000000	15.441	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
11119-7853000000	6.304	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-80.633	-46.500	0	-15.684,93	30.815,07	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	12.000	0	16.200,00	4.200,00	0
Auszahlungen	80.633	58.500	0	31.884,93	-26.615,07	0
Saldo	-80.633	-46.500	0	-15.684,93	30.815,07	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2020 wurden insgesamt 32.000,- € für den Erwerb von Fahrzeugen u. Geräten sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung verausgabt. Dazu gehörten u. a.

- Wasserfass für Gießarbeiten: 11.000,- €
- Winterdienstgeräte Fremdunternehmer: 6.000,- €
- Heißwassergerät (Kleingerät): 4.000,- €
- Ast- und Heckenschere: 7.500,- €

Aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (Dreiseitenkipper, Astsäge und weitere Kleingeräte) konnten 16.200,- € erzielt werden.

Die Nettoinvestitionszahlungen konnten gegenüber dem Haushaltsansatz u. a. aufgrund höherer Erlöse aus dem Verkauf von Altfahrzeugen sowie die Verschiebung des geplanten Fahrzeug- und Geräteunterstandes in das Folgejahr um rd. 31.000,- € reduziert werden.

Jahresbericht 2020

Produkt B3150	Produktverantwortung
Bauhof	<u>Pape, Bernd</u>
	Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.750,48	17.400	0	13.763,55	-3.636,45	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.209,29	8.100	0	6.988,89	-1.111,11	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	200,00	200,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.959,77	25.500	0	20.952,44	-4.547,56	0
Personalauszahlungen	1.065.405,83	1.186.347	0	1.105.133,94	-81.213,06	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.233,45	191.830	0	131.104,12	-60.725,88	0
Sonstige Auszahlungen	43.584,97	63.300	0	60.897,70	-2.402,30	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.236.224,25	1.441.477	0	1.297.135,76	-144.341,24	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.205.264,48	-1.415.977	0	-1.276.183,32	139.793,68	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	12.000	0	16.200,00	4.200,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.000	0	16.200,00	4.200,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.179,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.781,93	0	0	3.353,11	3.353,11	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.671,68	58.500	0	28.531,82	-29.968,18	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.632,61	58.500	0	31.884,93	-26.615,07	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-80.632,61	-46.500	0	-15.684,93	30.815,07	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.285.897,09	-1.462.477	0	-1.291.868,25	170.608,75	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.285.897,09	-1.462.477	0	-1.291.868,25	170.608,75	0
Saldo	-1.285.897,09	-1.462.477	0	-1.291.868,25	170.608,75	0

Jahresbericht 2020

Produkt B3160
Abwasserwerk

Produktverantwortung
Rösen, Thomas
Kotthoff, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.433,82	16.660	0	16.660,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	15.433,82	16.660	0	16.660,00	0,00	0
Personalaufwendungen	7.645,51	8.126	0	8.031,34	-94,66	0
Versorgungsaufwendungen	4.226,59	4.649	0	4.784,15	135,15	0
Ordentliche Aufwendungen	11.872,10	12.775	0	12.815,49	40,49	0
Ordentliches Ergebnis	3.561,72	3.885	0	3.844,51	-40,49	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.561,72	3.885	0	3.844,51	-40,49	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.561,72	3.885	0	3.844,51	-40,49	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.561,72	3.885	0	3.844,51	-40,49	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Aufwendungen in €	3.476.000	3.754.000	3.554.000
Investitionen ohne Finanzierungstätigkeit in €	1.626.000	946.000	1.075.000
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.: 12.815 €) und sächlichen Verwaltungskosten (Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: 3845 €) werden durch Kostenerstattungen des Abwasserwerkes (16.660 €) 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 2020 fanden 2 Betriebsausschusssitzungen statt.

Arbeitsschwerpunkte des Abwasserwerkes in 2020:

- Jahresabschluss 2019
- Abwicklung des Wirtschaftsplanes 2020 und unterjährige Berichte
- Investitionsschwerpunkte 2020
 - div. Kanalplanungen
 - Kanalbau in einem Abschnitt des Baugebietes "An der Linde", "Wulmeringhausen"
 - Fortsetzung der Kanalsanierung in Bigge und Beginn der Kanalsanierung in Olsberg
- Kalkulation der Kanalgebühren sowie Aufstellung und Verabschiedung des Wirtschaftsplanes 2020

Ferner hat das Abwasserwerk Olsberg in 2020 an den städt. Haushalt aus Gewinnvorträgen der Vorjahre einen Betrag von 300.000 € ausgeschüttet, die nicht in diesem Produkt, sondern im Zentralbudget abgebildet ist

Jahresbericht 2020

Produkt B3160	Produktverantwortung
Abwasserwerk	<u>Rösen, Thomas</u> Kotthoff, Stefan

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.418,70	16.660	0	17.043,82	383,82	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.418,70	16.660	0	17.043,82	383,82	0
Personalauszahlungen	9.037,10	8.126	0	8.039,40	-86,60	0
Versorgungsauszahlungen	8.961,47	4.649	0	4.784,15	135,15	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.998,57	12.775	0	12.823,55	48,55	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.579,87	3.885	0	4.220,27	335,27	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.579,87	3.885	0	4.220,27	335,27	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.579,87	3.885	0	4.220,27	335,27	0
Saldo	-3.579,87	3.885	0	4.220,27	335,27	0