



Jahresabschluss 2010

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Jahresabschluss 2010	1
Aufstellungsvermerk	3
Gesamtergebnisrechnung (Anlage 1)	4
Gesamtfinanzrechnung (Anlage 2)	5
Teilrechnungen nach NKF (Anlage 3)	6
Bilanz (Anlage 4)	32
Anhang (Anlage 5)	34
Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang)	51
Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang)	52
Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3 zum Anhang)	53
Lagebericht (Anlage 6)	54
Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NW (Anlage 1 zum Lagebericht)	72
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010	 77
Herleitung Jahresergebnis	78
Erläuterungen zur Schlussbilanz	81
Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage	87
Kennzahlenset	88
Zentralbudget	92
Diagramm der wesentlichen zentralen Erträge und Aufwendungen	94
Diagramm der Zuschussbedarfe der Fachbereiche	96
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	97
Schuldenübersicht	98
Zukunftsprogramm: Sanierung der Schulen und Sportstätten	99
Verhältnis Abschreibungen zu Auflösungserträgen aus Sonderposten	100
Eventualverbindlichkeiten	101
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010 - Fachbereichsbudgets -	 103
Gesamtübersicht der Fachbereichsbudgets	104
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.1 - Zentrale Dienste	107
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.2 - Bildung, Sport, Freizeit	143
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.1 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	185
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.2 - Soziales	231
Fachbereich 3 - Bauen, Stadtentwicklung	261



Jahresabschluss 2010

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

Entwurf des Jahresabschluss 2010 der Stadt Olsberg

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschluss 2010 der Stadt Olsberg wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 03.05.2005 (GV NW S. 498) aufgestellt und wird hiermit gem. § 95 Abs. 3 GO NW zur Bestätigung vorgelegt.

Olsberg, den 27.05.2011

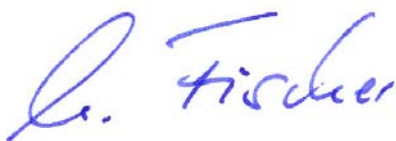


Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschluss 2010 der Stadt Olsberg wird hiermit gem. § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 03.05.2005 (GV NW S. 498) von mir bestätigt.

Olsberg, den 27.05.2011



Wolfgang Fischer
Bürgermeister



Jahresabschluss 2010

Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	18.855.361	17.022.000	17.022.000	18.175.418	1.153.418	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.376.496	3.423.724	3.425.224	2.775.468	-649.756	0
Sonstige Transfererträge	14.950	16.000	53.520	56.693	3.173	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.286.060	1.793.991	1.840.921	2.235.467	394.546	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	413.584	308.885	308.885	397.464	88.579	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.677.765	2.682.432	2.786.812	2.747.957	-38.855	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.261.689	699.600	716.400	1.019.648	303.248	0
Aktivierte Eigenleistungen	34.875	17.300	17.300	7.981	-9.319	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	28.920.780	25.963.932	26.171.062	27.416.097	1.245.035	0
Personalaufwendungen	5.116.640	5.143.019	5.143.019	5.265.489	122.470	0
Versorgungsaufwendungen	464.912	360.000	360.000	330.297	-29.703	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.446.972	5.898.246	6.071.356	6.417.209	345.853	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.653.112	1.589.896	2.409.996	2.411.374	1.378	0
Transferaufwendungen	12.271.500	12.445.214	11.777.184	11.492.675	-284.509	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.420.707	3.611.349	3.741.269	3.753.698	12.429	0
Ordentliche Aufwendungen	29.373.841	29.047.724	29.502.824	29.670.742	167.918	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-453.061	-3.083.792	-3.331.762	-2.254.645	1.077.117	0
Finanzerträge	461.084	377.784	377.784	369.980	-7.804	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	808.811	798.615	798.615	781.499	-17.116	0
Finanzergebnis	-347.727	-420.831	-420.831	-411.519	9.312	0
Ordentliches Ergebnis	-800.788	-3.504.623	-3.752.593	-2.666.164	1.086.429	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-800.788	-3.504.623	-3.752.593	-2.666.164	1.086.429	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	936.865	1.037.577	1.037.577	951.101	-86.476	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	936.865	1.037.577	1.037.577	951.101	-86.476	0
Ergebnis	-800.788	-3.504.623	-3.752.593	-2.666.164	1.086.429	0



Jahresabschluss 2010

Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	19.170.639	17.022.000	17.092.000	17.689.798	597.798	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.587.379	2.276.036	2.277.536	2.052.730	-224.806	0
Sonstige Transfereinzahlungen	15.253	16.000	53.520	56.548	3.028	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.746.158	1.723.101	1.726.921	1.679.538	-47.383	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	413.911	308.885	308.885	389.387	80.502	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.054.387	2.682.432	2.786.812	2.863.367	76.555	0
Sonstige Einzahlungen	1.730.234	568.100	568.100	1.675.322	1.107.222	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	461.290	377.784	377.784	344.508	-33.276	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.179.251	24.974.338	25.191.558	26.751.197	1.559.639	0
Personalauszahlungen	4.839.744	4.925.057	4.925.057	4.855.057	-70.000	0
Versorgungsauszahlungen	355.675	360.000	360.000	366.579	6.579	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.380.436	6.020.246	6.150.246	6.311.765	161.519	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	810.952	798.615	798.615	782.905	-15.710	0
Transferauszahlungen	12.377.494	12.670.214	12.002.184	11.553.912	-448.272	0
Sonstige Auszahlungen	5.120.133	3.506.049	3.581.769	5.431.636	1.849.867	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.884.434	28.280.181	27.817.871	29.301.854	1.483.983	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-705.183	-3.305.843	-2.626.313	-2.550.656	75.657	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.174.559	1.263.500	1.263.655	502.295	-761.360	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	334.230	336.600	336.600	255.440	-81.160	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	365.579	380.623	380.623	1.729.029	1.348.406	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	25.634	0	0	583.396	583.396	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.900.001	1.980.723	1.980.878	3.070.160	1.089.282	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.071	120.000	120.700	141.563	20.863	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	426.030	835.000	889.155	718.277	-170.878	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	286.315	162.800	348.200	397.188	48.988	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.948	11.500	11.500	13.140	1.640	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.523.000	1.970.000	2.880.000	2.770.000	-110.000	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	513.000	2.005.000	2.005.000	1.260.000	-745.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.788.363	5.104.300	6.254.555	5.300.168	-954.387	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-888.362	-3.123.577	-4.273.677	-2.230.008	2.043.669	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.593.545	-6.429.420	-6.899.990	-4.780.664	2.119.326	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	447.671	1.650.000	1.650.000	1.650.000	0	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	5.000.000	5.000.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.721.967	1.290.842	1.290.842	1.300.318	9.476	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.274.296	359.158	359.158	5.349.682	4.990.524	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.867.841	-6.070.262	-6.540.832	569.018	7.109.850	0
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme	-32.551			174.610		
Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.803.226			902.834		
Liquide Mittel	902.834			1.646.462		



Jahresabschluss 2010

01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.296	47.850	47.850	40.611	-7.239	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.506	3.300	3.300	2.928	-372	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.940	21.672	21.672	21.272	-400	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	444.693	438.700	439.300	443.155	3.855	0
Sonstige ordentliche Erträge	872.045	152.000	168.800	137.227	-31.573	0
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.376.480	663.522	680.922	645.194	-35.728	0
Personalaufwendungen	1.714.525	1.751.815	1.751.815	1.851.890	100.075	0
Versorgungsaufwendungen	330.467	227.296	227.296	209.771	-17.525	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.771	182.000	234.200	169.947	-64.253	0
Bilanzielle Abschreibungen	31.538	52.800	52.800	45.642	-7.158	0
Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.169.608	955.997	1.026.297	1.001.689	-24.608	0
Ordentliche Aufwendungen	3.401.910	3.169.908	3.292.408	3.278.939	-13.469	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.025.430	-2.506.386	-2.611.486	-2.633.745	-22.259	0
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-2.025.430	-2.506.386	-2.611.486	-2.633.745	-22.259	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.025.430	-2.506.386	-2.611.486	-2.633.745	-22.259	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	779.245	883.897	883.897	785.111	-98.786	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	427.433	467.650	467.650	417.020	-50.630	0
Ergebnis	-1.673.618	-2.090.139	-2.195.239	-2.265.654	-70.415	0



Jahresabschluss 2010

01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.565	3.300	3.300	3.005	-295	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.021	21.672	21.672	21.757	85	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	409.960	438.700	439.300	460.124	20.824	0
Sonstige Einzahlungen	62.572	27.000	27.000	194.210	167.210	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.118	490.672	491.272	679.096	187.824	0
Personalauszahlungen	1.450.859	1.519.369	1.519.369	1.452.814	-66.555	0
Versorgungsauszahlungen	221.230	227.296	227.296	246.053	18.757	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.838	182.000	129.800	179.078	49.278	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	1.171.275	867.697	830.197	983.505	153.308	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.990.202	2.796.362	2.706.662	2.861.450	154.788	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.484.084	-2.305.690	-2.215.390	-2.182.354	33.036	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	155	40.000	39.845	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	195.730	115.000	115.000	27.168	-87.832	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	195.730	115.000	115.155	67.168	-47.987	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	750	80.000	80.000	1.446	-78.554	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.853	0	-155	184	339	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	22.801	60.000	-100.100	218.767	318.867	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.908	11.500	11.500	13.140	1.640	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.312	151.500	-8.755	233.537	242.292	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	124.418	-36.500	123.910	-166.369	-290.279	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.359.667	-2.342.190	-2.091.480	-2.348.723	-257.243	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.359.667	-2.342.190	-2.091.480	-2.348.723	-257.243	0
Saldo	-2.359.667	-2.342.190	-2.091.480	-2.348.723	-257.243	0
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme				174.610		
Saldo nach Berücksichtigung noch nicht verbuchter Zahlungsströme				-2.174.113		



Jahresabschluss 2010

02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.632	46.500	46.500	48.084	1.584	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.720	100.000	100.000	111.123	11.123	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	30	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.288	13.200	13.900	24.028	10.128	0
Sonstige ordentliche Erträge	19.282	21.000	21.000	27.918	6.918	0
Ordentliche Erträge	205.952	180.700	181.400	211.153	29.753	0
Personalaufwendungen	309.374	317.567	317.567	301.615	-15.952	0
Versorgungsaufwendungen	36.244	37.612	37.612	41.674	4.062	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.064	119.000	119.000	115.735	-3.265	0
Bilanzielle Abschreibungen	67.418	71.864	71.864	70.406	-1.458	0
Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.279	223.170	223.870	199.604	-24.266	0
Ordentliche Aufwendungen	763.380	769.213	769.913	729.035	-40.878	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-557.428	-588.513	-588.513	-517.882	70.631	0
Ordentliches Ergebnis	-557.428	-588.513	-588.513	-517.882	70.631	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-557.428	-588.513	-588.513	-517.882	70.631	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.810	114.107	114.107	104.436	-9.671	0
Ergebnis	-656.238	-702.620	-702.620	-622.318	80.302	0



Jahresabschluss 2010

02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.056	7.500	7.500	13.702	6.202	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.822	100.000	100.000	108.088	8.088	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	30	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.237	13.200	13.900	26.754	12.854	0
Sonstige Einzahlungen	17.924	21.000	21.000	37.362	16.362	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.069	141.700	142.400	185.906	43.506	0
Personalauszahlungen	303.704	317.567	317.567	303.493	-14.074	0
Versorgungsauszahlungen	36.244	37.612	37.612	41.674	4.062	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.919	116.000	116.000	105.058	-10.942	0
Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	229.765	223.170	222.470	205.434	-17.036	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	683.631	694.349	693.649	655.659	-37.990	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-511.563	-552.649	-551.249	-469.753	81.496	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.333	68.000	68.000	70.166	2.166	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.533	68.000	68.000	70.166	2.166	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	57.851	30.000	30.000	41.439	11.439	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.851	30.000	30.000	41.439	11.439	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	12.683	38.000	38.000	28.726	-9.274	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-498.880	-514.649	-513.249	-441.026	72.223	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-498.880	-514.649	-513.249	-441.026	72.223	0
Saldo	-498.880	-514.649	-513.249	-441.026	72.223	0



Jahresabschluss 2010

03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	526.428	533.173	533.173	541.448	8.275	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.109	155.000	155.000	140.179	-14.821	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.746	42.000	42.000	44.004	2.004	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.461.413	1.546.706	1.546.706	1.398.486	-148.220	0
Sonstige ordentliche Erträge	37.149	0	0	13.905	13.905	0
Ordentliche Erträge	2.200.845	2.276.879	2.276.879	2.138.021	-138.858	0
Personalaufwendungen	850.674	859.392	859.392	799.586	-59.806	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.875.827	2.008.710	1.988.710	1.889.199	-99.511	0
Bilanzielle Abschreibungen	311.568	279.775	279.775	318.107	38.332	0
Transferaufwendungen	26.096	36.000	47.500	46.512	-988	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.294.387	1.256.600	1.277.100	1.295.064	17.964	0
Ordentliche Aufwendungen	4.358.552	4.440.477	4.452.477	4.348.468	-104.009	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.157.707	-2.163.598	-2.175.598	-2.210.448	-34.850	0
Ordentliches Ergebnis	-2.157.707	-2.163.598	-2.175.598	-2.210.448	-34.850	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.157.707	-2.163.598	-2.175.598	-2.210.448	-34.850	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.045	108.961	108.961	88.079	-20.882	0
Ergebnis	-2.253.752	-2.272.559	-2.284.559	-2.298.526	-13.967	0



Jahresabschluss 2010

03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.522	258.003	258.003	261.285	3.282	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.055	155.000	155.000	135.612	-19.388	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.507	42.000	42.000	44.732	2.732	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.793.727	1.546.706	1.546.706	1.584.412	37.706	0
Sonstige Einzahlungen	38.029	0	0	15.225	15.225	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.281.841	2.001.709	2.001.709	2.041.265	39.556	0
Personalauszahlungen	823.356	868.963	868.963	803.112	-65.851	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.822.221	2.008.710	2.028.710	1.935.682	-93.028	0
Transferauszahlungen	26.096	36.000	24.500	46.512	22.012	0
Sonstige Auszahlungen	1.371.996	1.256.600	1.236.100	1.301.867	65.767	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.043.669	4.170.273	4.158.273	4.087.174	-71.099	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.761.829	-2.168.564	-2.156.564	-2.045.908	110.656	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.581	48.500	48.500	73.617	25.117	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	124.581	48.500	48.500	73.617	25.117	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	153.582	48.500	46.900	64.493	17.593	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	153.582	48.500	46.900	64.493	17.593	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.001	0	1.600	9.124	7.524	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.790.830	-2.168.564	-2.154.964	-2.036.784	118.180	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.790.830	-2.168.564	-2.154.964	-2.036.784	118.180	0
Saldo	-1.790.830	-2.168.564	-2.154.964	-2.036.784	118.180	0



Jahresabschluss 2010

04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.500	0	1.500	1.500	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.554	13.000	13.000	11.224	-1.776	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.664	8.063	8.063	8.602	539	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.996	5.600	5.600	5.600	0	0
Ordentliche Erträge	30.713	26.663	28.163	26.926	-1.237	0
Personalaufwendungen	68.932	72.725	72.725	78.403	5.678	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.161	77.620	83.520	69.842	-13.678	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.580	2.750	2.750	2.266	-484	0
Transferaufwendungen	80.006	83.500	84.400	82.346	-2.054	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.527	182.164	183.664	179.354	-4.310	0
Ordentliche Aufwendungen	404.205	418.759	427.059	412.211	-14.848	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-373.492	-392.096	-398.896	-385.286	13.610	0
Ordentliches Ergebnis	-373.492	-392.096	-398.896	-385.286	13.610	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-373.492	-392.096	-398.896	-385.286	13.610	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.910	22.221	22.221	18.861	-3.360	0
Ergebnis	-392.402	-414.317	-421.117	-404.146	16.971	0

04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.500	0	1.500	1.500	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.554	13.000	13.000	11.224	-1.776	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.664	8.063	8.063	8.602	539	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.996	5.600	5.600	5.600	0	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.713	26.663	28.163	26.926	-1.237	0
Personalauszahlungen	68.510	72.725	72.725	82.824	10.099	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.571	77.620	71.720	72.480	760	0
Transferauszahlungen	72.387	83.500	82.600	84.965	2.365	0
Sonstige Auszahlungen	182.662	182.164	182.164	171.921	-10.243	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.129	416.009	409.209	412.190	2.981	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-354.416	-389.346	-381.046	-385.265	-4.219	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.045	2.050	2.050	2.045	-5	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.045	2.050	2.050	2.045	-5	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	500	-1.000	10.669	11.669	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	500	-1.000	10.669	11.669	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.045	1.550	3.050	-8.623	-11.673	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-352.371	-387.796	-377.996	-393.888	-15.892	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-352.371	-387.796	-377.996	-393.888	-15.892	0
Saldo	-352.371	-387.796	-377.996	-393.888	-15.892	0



Jahresabschluss 2010

05 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	14.950	16.000	53.520	56.693	3.173	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	437.995	382.000	451.080	487.115	36.035	0
Ordentliche Erträge	452.945	398.000	504.600	543.808	39.208	0
Personalaufwendungen	472.593	468.949	468.949	510.679	41.730	0
Versorgungsaufwendungen	38.717	37.668	37.668	40.646	2.977	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	578.574	518.100	641.600	576.693	-64.907	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	153	0	390	382	-8	0
Ordentliche Aufwendungen	1.090.077	1.024.717	1.148.607	1.128.399	-20.208	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-637.131	-626.717	-644.007	-584.591	59.416	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-637.131	-626.717	-644.007	-584.591	59.416	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-637.131	-626.717	-644.007	-584.591	59.416	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	120.049	137.767	137.767	118.983	-18.784	0
Ergebnis	-757.180	-764.484	-781.774	-703.575	78.199	0

05 Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	15.253	16.000	53.520	56.548	3.028	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	440.425	382.000	451.080	435.115	-15.965	0
Sonstige Einzahlungen	157.975	0	0	149.902	149.902	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.653	398.000	504.600	641.564	136.964	0
Personalauszahlungen	469.543	468.949	468.949	491.806	22.857	0
Versorgungsauszahlungen	38.717	37.668	37.668	40.646	2.977	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	568.505	518.100	394.600	588.446	193.846	0
Sonstige Auszahlungen	179.037	0	-390	147.364	147.754	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.255.842	1.024.717	900.827	1.268.262	367.435	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-642.190	-626.717	-396.227	-626.697	-230.470	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-642.190	-626.717	-396.227	-626.697	-230.470	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-642.190	-626.717	-396.227	-626.697	-230.470	0
Saldo	-642.190	-626.717	-396.227	-626.697	-230.470	0



Jahresabschluss 2010

06 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.145.853	1.042.930	1.042.930	1.096.858	53.928	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.407	0	34.000	47.082	13.082	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.873	0	0	6.971	6.971	0
Ordentliche Erträge	1.174.133	1.042.930	1.076.930	1.150.912	73.982	0
Personalaufwendungen	1.110.762	1.144.253	1.144.253	1.185.555	41.302	0
Versorgungsaufwendungen	4.119	4.114	4.114	4.447	333	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.055	213.650	213.650	216.054	2.404	0
Bilanzielle Abschreibungen	31.882	17.550	17.550	19.698	2.148	0
Transferaufwendungen	88.596	59.000	59.000	35.360	-23.640	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.019	132.438	132.048	146.344	14.296	0
Ordentliche Aufwendungen	1.593.433	1.571.005	1.570.615	1.607.458	36.843	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-419.300	-528.075	-493.685	-456.546	37.139	0
Ordentliches Ergebnis	-419.300	-528.075	-493.685	-456.546	37.139	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-419.300	-528.075	-493.685	-456.546	37.139	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.161	5.206	5.206	4.101	-1.105	0
Ergebnis	-422.461	-533.281	-498.891	-460.647	38.244	0



Jahresabschluss 2010

06 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.124.144	1.031.400	1.031.400	1.082.991	51.591	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.684	0	34.000	35.406	1.406	0
Sonstige Einzahlungen	388.628	0	0	416.008	416.008	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.534.456	1.031.400	1.065.400	1.534.405	469.005	0
Personalauszahlungen	1.109.080	1.144.459	1.144.459	1.185.956	41.497	0
Versorgungsauszahlungen	4.119	4.114	4.114	4.447	333	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	214.090	213.650	213.650	207.710	-5.940	0
Transferauszahlungen	119.532	59.000	59.000	42.464	-16.536	0
Sonstige Auszahlungen	540.790	132.438	132.828	546.266	413.438	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.987.612	1.553.661	1.554.051	1.986.843	432.792	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-453.155	-522.261	-488.651	-452.438	36.213	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.213	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.213	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-700	679	1.379	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.812	5.000	5.000	0	-5.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	45.349	17.000	6.000	23.493	17.493	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.161	22.000	10.300	24.172	13.872	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.947	-22.000	-10.300	-24.172	-13.872	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-483.103	-544.261	-498.951	-476.609	22.342	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-483.103	-544.261	-498.951	-476.609	22.342	0
Saldo	-483.103	-544.261	-498.951	-476.609	22.342	0



Jahresabschluss 2010

07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	583	652	652	629	-23	0
Versorgungsaufwendungen	217	242	242	262	20	0
Transferaufwendungen	0	0	0	168.238	168.238	0
Ordentliche Aufwendungen	800	894	894	169.129	168.235	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-800	-894	-894	-169.129	-168.235	0
Ordentliches Ergebnis	-800	-894	-894	-169.129	-168.235	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-800	-894	-894	-169.129	-168.235	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85	102	102	91	-11	0
Ergebnis	-885	-996	-996	-169.220	-168.224	0

07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	569	652	652	640	-12	0
Versorgungsauszahlungen	217	242	242	262	20	0
Transferauszahlungen	0	0	0	168.238	168.238	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	785	894	894	169.140	168.246	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-785	-894	-894	-169.140	-168.246	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-785	-894	-894	-169.140	-168.246	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-785	-894	-894	-169.140	-168.246	0
Saldo	-785	-894	-894	-169.140	-168.246	0



Jahresabschluss 2010

08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.822	146.233	146.233	54.121	-92.112	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	312	300	300	3.012	2.712	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.967	28.400	28.400	32.159	3.759	0
Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	84.102	174.933	174.933	89.292	-85.641	0
Personalaufwendungen	26.070	22.027	22.027	18.363	-3.664	0
Versorgungsaufwendungen	4.215	1.549	1.549	1.558	9	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.785	104.300	104.300	87.017	-17.283	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.759	21.380	21.380	20.910	-470	0
Transferaufwendungen	43.754	154.253	154.253	57.061	-97.192	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.756	121.250	121.250	117.893	-3.357	0
Ordentliche Aufwendungen	327.339	424.759	424.759	302.802	-121.957	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-243.237	-249.826	-249.826	-213.510	36.316	0
Ordentliches Ergebnis	-243.237	-249.826	-249.826	-213.510	36.316	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-243.237	-249.826	-249.826	-213.510	36.316	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.799	25.125	25.125	24.036	-1.089	0
Ergebnis	-270.036	-274.951	-274.951	-237.546	37.405	0

08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.089	145.653	145.653	53.235	-92.418	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	312	300	300	875	575	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.864	28.400	28.400	31.592	3.192	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.265	174.353	174.353	85.702	-88.651	0
Personalauszahlungen	24.034	22.543	22.543	18.491	-4.052	0
Versorgungsauszahlungen	4.215	1.549	1.549	1.558	9	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.468	104.300	104.300	89.821	-14.479	0
Transferauszahlungen	43.754	154.253	154.253	57.061	-97.192	0
Sonstige Auszahlungen	122.050	121.250	121.250	118.019	-3.231	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.520	403.895	403.895	284.951	-118.944	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.255	-229.542	-229.542	-199.249	30.293	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	33.000	33.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	33.000	33.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.053	6.000	6.000	33.791	27.791	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.053	6.000	6.000	33.791	27.791	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.053	-6.000	-6.000	-791	5.210	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-203.308	-235.542	-235.542	-200.040	35.502	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-203.308	-235.542	-235.542	-200.040	35.502	0
Saldo	-203.308	-235.542	-235.542	-200.040	35.502	0



Jahresabschluss 2010

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11	150	170	210	40	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.820	20.000	20.000	10.024	-9.976	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.804	15.000	15.000	4.478	-10.522	0
Aktivierte Eigenleistungen	4.770	0	0	1.196	1.196	0
Ordentliche Erträge	15.405	35.150	35.170	15.908	-19.262	0
Personalaufwendungen	130.980	129.139	129.139	134.448	5.309	0
Versorgungsaufwendungen	8.019	10.281	10.281	11.071	790	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.761	16.155	41.175	26.092	-15.083	0
Ordentliche Aufwendungen	150.760	155.575	180.595	171.612	-8.983	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-135.356	-120.425	-145.425	-155.703	-10.278	0
Ordentliches Ergebnis	-135.356	-120.425	-145.425	-155.703	-10.278	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-135.356	-120.425	-145.425	-155.703	-10.278	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	5.000	5.000	6.500	1.500	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.146	37.582	37.582	36.432	-1.150	0
Ergebnis	-157.501	-153.007	-178.007	-185.636	-7.629	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161	150	170	60	-110	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.000	20.000	9.820	-10.180	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.804	15.000	15.000	4.478	-10.522	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.965	35.150	35.170	14.358	-20.812	0
Personalauszahlungen	119.921	128.686	128.686	126.507	-2.179	0
Versorgungsauszahlungen	8.019	10.281	10.281	11.071	790	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	11.614	16.155	-8.865	26.240	35.105	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.553	155.122	130.102	163.818	33.716	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.588	-119.972	-94.932	-149.460	-54.528	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.976	8.000	8.000	3.000	-5.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.976	8.000	8.000	3.000	-5.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.976	-8.000	-8.000	-3.000	5.000	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-149.565	-127.972	-102.932	-152.460	-49.528	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-149.565	-127.972	-102.932	-152.460	-49.528	0
Saldo	-149.565	-127.972	-102.932	-152.460	-49.528	0



Jahresabschluss 2010

10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102	800	800	101	-699	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.354	11.020	14.820	16.298	1.478	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	15.456	11.820	15.620	16.399	779	0
Personalaufwendungen	47.142	48.437	48.437	46.262	-2.175	0
Versorgungsaufwendungen	2.942	3.065	3.065	3.304	239	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140	1.400	24.300	23.011	-1.289	0
Bilanzielle Abschreibungen	102	800	800	101	-699	0
Transferaufwendungen	900	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.165	5.810	3.810	3.491	-319	0
Ordentliche Aufwendungen	58.392	59.512	80.412	76.168	-4.244	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.936	-47.692	-64.792	-59.769	5.023	0
Finanzerträge	20	400	400	1.296	896	0
Finanzergebnis	20	400	400	1.296	896	0
Ordentliches Ergebnis	-42.916	-47.292	-64.392	-58.473	5.919	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-42.916	-47.292	-64.392	-58.473	5.919	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.094	11.524	11.524	8.814	-2.710	0
Ergebnis	-52.011	-58.816	-75.916	-67.288	8.628	0



Jahresabschluss 2010

10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.441	11.020	14.820	15.525	705	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20	400	400	1.296	896	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.461	11.420	15.220	16.821	1.601	0
Personalauszahlungen	45.273	48.437	48.437	46.804	-1.633	0
Versorgungsauszahlungen	2.942	3.065	3.065	3.304	239	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.460	1.400	-21.500	23.071	44.571	0
Transferauszahlungen	900	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	11.140	5.810	7.810	4.201	-3.609	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.715	58.712	37.812	77.381	39.569	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.254	-47.292	-22.592	-60.559	-37.967	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.145	1.150	1.150	716	-434	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.145	1.150	1.150	716	-434	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	800	800	0	-800	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	800	800	0	-800	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.145	350	350	716	366	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-45.109	-46.942	-22.242	-59.843	-37.601	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-45.109	-46.942	-22.242	-59.843	-37.601	0
Saldo	-45.109	-46.942	-22.242	-59.843	-37.601	0



Jahresabschluss 2010

11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.130.219	1.134.911	1.134.911	1.098.626	-36.285	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.085	106.526	106.526	86.427	-20.099	0
Sonstige ordentliche Erträge	614.321	520.000	520.000	573.656	53.656	0
Ordentliche Erträge	1.834.625	1.761.437	1.761.437	1.758.709	-2.728	0
Personalaufwendungen	102.601	114.088	114.088	109.662	-4.426	0
Versorgungsaufwendungen	27.034	29.165	29.165	6.825	-22.340	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086.648	1.086.100	1.086.100	1.055.329	-30.771	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.418	2.700	2.700	2.766	66	0
Ordentliche Aufwendungen	1.235.702	1.232.053	1.232.053	1.174.582	-57.471	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	598.923	529.384	529.384	584.127	54.743	0
Finanzerträge	4.736	0	0	2.936	2.936	0
Finanzergebnis	4.736	0	0	2.936	2.936	0
Ordentliches Ergebnis	603.659	529.384	529.384	587.063	57.679	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	603.659	529.384	529.384	587.063	57.679	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.123	16.539	16.539	16.096	-443	0
Ergebnis	587.536	512.845	512.845	570.967	58.122	0

11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.081.486	1.101.911	1.101.911	1.083.084	-18.827	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.312	106.526	106.526	66.335	-40.191	0
Sonstige Einzahlungen	628.137	520.000	520.000	585.338	65.338	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736	0	0	2.936	2.936	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.832.671	1.728.437	1.728.437	1.737.693	9.256	0
Personalauszahlungen	99.968	115.120	115.120	106.428	-8.692	0
Versorgungsauszahlungen	27.034	29.165	29.165	6.825	-22.340	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086.644	1.086.100	1.086.100	1.064.406	-21.694	0
Sonstige Auszahlungen	56.962	2.700	2.700	21.540	18.840	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.270.608	1.233.085	1.233.085	1.199.199	-33.886	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	562.062	495.352	495.352	538.493	43.141	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	562.062	495.352	495.352	538.493	43.141	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	562.062	495.352	495.352	538.493	43.141	0
Saldo	562.062	495.352	495.352	538.493	43.141	0



Jahresabschluss 2010

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	433.859	827.086	827.086	348.195	-478.891	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751.651	253.710	296.820	736.046	439.226	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.882	6.500	6.500	77.071	70.571	0
Sonstige ordentliche Erträge	134.087	600	600	22.810	22.210	0
Aktivierte Eigenleistungen	18.855	7.100	7.100	2.323	-4.777	0
Ordentliche Erträge	1.340.334	1.094.996	1.138.106	1.186.445	48.339	0
Personalaufwendungen	79.183	75.593	75.593	79.867	4.274	0
Versorgungsaufwendungen	2.997	2.050	2.050	2.121	71	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.115.013	1.233.800	1.340.110	2.170.072	829.962	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.008.179	1.032.786	1.032.786	1.002.771	-30.015	0
Transferaufwendungen	17.182	16.500	16.500	15.450	-1.050	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	716.813	561.530	561.530	47.105	-514.425	0
Ordentliche Aufwendungen	2.939.367	2.922.259	3.028.569	3.317.387	288.818	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.599.033	-1.827.263	-1.890.463	-2.130.942	-240.479	0
Finanzerträge	7.917	3.000	3.000	1.431	-1.569	0
Finanzergebnis	7.917	3.000	3.000	1.431	-1.569	0
Ordentliches Ergebnis	-1.591.116	-1.824.263	-1.887.463	-2.129.510	-242.047	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.591.116	-1.824.263	-1.887.463	-2.129.510	-242.047	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.828	21.300	21.300	38.705	17.405	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.658	31.896	31.896	49.266	17.370	0
Ergebnis	-1.601.946	-1.834.859	-1.898.059	-2.140.072	-242.013	0



Jahresabschluss 2010

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	62.000	62.000	0	-62.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.466	196.820	196.820	197.237	417	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.168	6.500	6.500	76.288	69.788	0
Sonstige Einzahlungen	3.324	100	100	442	342	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.917	3.000	3.000	1.431	-1.569	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	288.875	268.420	268.420	275.398	6.978	0
Personalauszahlungen	102.563	78.173	78.173	82.663	4.490	0
Versorgungsauszahlungen	2.997	2.050	2.050	2.121	71	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.202.559	1.403.800	1.340.600	2.039.680	699.080	0
Transferauszahlungen	17.141	16.500	16.500	15.491	-1.009	0
Sonstige Auszahlungen	472.596	544.530	544.530	17.082	-527.448	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.797.856	2.045.053	1.981.853	2.157.036	175.183	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.508.981	-1.776.633	-1.713.433	-1.881.638	-168.205	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	434.300	383.000	383.000	169.576	-213.424	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	130.300	215.500	215.500	22.711	-192.789	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	25.634	0	0	583.396	583.396	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	590.234	598.500	598.500	775.684	177.184	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.953	40.000	40.000	139.439	99.439	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	385.483	754.000	700.000	688.580	-11.420	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	-11.200	4.329	15.529	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	413.000	1.415.000	1.415.000	1.260.000	-155.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	808.436	2.209.000	2.143.800	2.092.347	-51.453	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-218.202	-1.610.500	-1.545.300	-1.316.663	228.637	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.727.183	-3.387.133	-3.258.733	-3.198.301	60.432	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.727.183	-3.387.133	-3.258.733	-3.198.301	60.432	0
Saldo	-1.727.183	-3.387.133	-3.258.733	-3.198.301	60.432	0



Jahresabschluss 2010

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.750	138.754	138.754	4.430	-134.324	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.236	68.400	68.400	67.252	-1.148	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	305.267	206.820	206.820	310.551	103.731	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	409	0	0	5.000	5.000	0
Sonstige ordentliche Erträge	7.350	6.000	6.000	235.446	229.446	0
Aktivierete Eigenleistungen	5.175	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	410.188	419.974	419.974	622.678	202.704	0
Personalaufwendungen	90.343	43.729	43.729	41.227	-2.502	0
Versorgungsaufwendungen	439	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	502.943	591.766	597.566	393.892	-203.674	0
Bilanzielle Abschreibungen	174.304	104.391	104.391	106.416	2.025	0
Transferaufwendungen	520	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.898	57.500	57.500	154.089	96.589	0
Ordentliche Aufwendungen	799.447	797.386	803.186	695.624	-107.562	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-389.259	-377.412	-383.212	-72.946	310.266	0
Finanzerträge	241	280	280	100	-180	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.822	13.315	13.315	13.087	-228	0
Finanzergebnis	-13.582	-13.035	-13.035	-12.987	48	0
Ordentliches Ergebnis	-402.841	-390.447	-396.247	-85.933	310.314	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-402.841	-390.447	-396.247	-85.933	310.314	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.177	9.763	9.763	14.903	5.140	0
Ergebnis	-413.018	-400.210	-406.010	-100.836	305.174	0



Jahresabschluss 2010

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.410	135.480	135.480	3.695	-131.785	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.436	87.400	87.400	66.875	-20.525	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	311.571	206.820	206.820	303.601	96.781	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	409	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	350	0	0	12.500	12.500	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	241	280	280	100	-180	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.417	429.980	429.980	386.771	-43.209	0
Personalauszahlungen	97.491	43.935	43.935	41.604	-2.331	0
Versorgungsauszahlungen	439	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	412.241	546.766	540.966	374.074	-166.892	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.822	13.315	13.315	13.087	-228	0
Transferauszahlungen	14.377	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	23.738	57.500	57.500	39.582	-17.918	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	562.109	661.516	655.716	468.346	-187.370	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.692	-231.536	-225.736	-81.575	144.161	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	20.000	20.000	0	-20.000	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.000	6.100	6.100	205.446	199.346	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000	26.100	26.100	205.446	179.346	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.367	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000	40.000	0	-40.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.679	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.046	40.000	40.000	0	-40.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.046	-13.900	-13.900	205.446	219.346	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-163.738	-245.436	-239.636	123.871	363.507	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	8.206	8.662	8.662	24.614	15.952	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.206	-8.662	-8.662	-24.614	-15.952	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-171.944	-254.098	-248.298	99.257	347.555	0
Saldo	-171.944	-254.098	-248.298	99.257	347.555	0



Jahresabschluss 2010

14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.785	10.000	10.000	0	-10.000	0
Ordentliche Erträge	14.785	10.000	10.000	0	-10.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	0	0	562	562	0
Ordentliche Aufwendungen	400	0	0	562	562	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.385	10.000	10.000	-562	-10.562	0
Ordentliches Ergebnis	14.385	10.000	10.000	-562	-10.562	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	14.385	10.000	10.000	-562	-10.562	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	14.385	10.000	10.000	-562	-10.562	0

14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.785	10.000	10.000	0	-10.000	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.785	10.000	10.000	0	-10.000	0
Sonstige Auszahlungen	400	0	0	562	562	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400	0	0	562	562	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.385	10.000	10.000	-562	-10.562	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	14.385	10.000	10.000	-562	-10.562	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	14.385	10.000	10.000	-562	-10.562	0
Saldo	14.385	10.000	10.000	-562	-10.562	0



Jahresabschluss 2010

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	-141	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.253	163.398	163.398	180.975	17.577	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.700	54.500	54.500	51.582	-2.919	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20	30	30	0	-30	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.827	139.800	139.800	137.356	-2.444	0
Aktivierete Eigenleistungen	6.075	10.200	10.200	4.462	-5.738	0
Ordentliche Erträge	338.735	367.928	367.928	374.375	6.447	0
Personalaufwendungen	112.877	94.653	94.653	107.303	12.650	0
Versorgungsaufwendungen	9.504	6.958	6.958	8.619	1.661	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.523	279.900	279.900	227.110	-52.790	0
Bilanzielle Abschreibungen	4.781	5.800	825.900	825.056	-844	0
Transferaufwendungen	799.134	887.900	101.870	31.613	-70.257	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.242	96.035	109.935	397.498	287.563	0
Ordentliche Aufwendungen	1.216.061	1.371.246	1.419.216	1.597.199	177.983	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-877.326	-1.003.318	-1.051.288	-1.222.825	-171.537	0
Ordentliches Ergebnis	-877.326	-1.003.318	-1.051.288	-1.222.825	-171.537	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-877.326	-1.003.318	-1.051.288	-1.222.825	-171.537	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.377	49.134	49.134	49.982	848	0
Ergebnis	-928.702	-1.052.452	-1.100.422	-1.272.807	-172.385	0



Jahresabschluss 2010

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	-185	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.659	159.000	159.000	177.178	18.178	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.172	54.500	54.500	58.827	4.327	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20	30	30	0	-30	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.802	139.800	139.800	137.264	-2.536	0
Sonstige Einzahlungen	6.646	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.114	353.330	353.330	373.269	19.939	0
Personalauszahlungen	124.875	95.479	95.479	111.915	16.436	0
Versorgungsauszahlungen	9.504	6.958	6.958	8.619	1.661	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.385	279.900	279.900	220.705	-59.195	0
Transferauszahlungen	799.134	887.900	1.673.930	31.613	-1.642.317	0
Sonstige Auszahlungen	89.772	96.035	102.035	86.283	-15.752	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.238.669	1.366.272	2.158.302	459.135	-1.699.167	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-897.555	-1.012.942	-1.804.972	-85.866	1.719.106	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	690.000	690.000	0	-690.000	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	620	620	620	620	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	620	690.620	690.620	620	-690.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	906	28.000	28.000	26.514	-1.486	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	208	208	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	110.000	-730.000	840.000	1.570.000	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	590.000	590.000	0	-590.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	906	728.000	-112.000	866.722	978.722	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-286	-37.380	802.620	-866.102	-1.668.722	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-897.841	-1.050.322	-1.002.352	-951.968	50.384	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-897.841	-1.050.322	-1.002.352	-951.968	50.384	0
Saldo	-897.841	-1.050.322	-1.002.352	-951.968	50.384	0



Jahresabschluss 2010

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	18.855.502	17.022.000	17.022.000	18.175.418	1.153.418	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	477.000	477.000	459.145	-17.855	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	570.581	0	0	1.600	1.600	0
Ordentliche Erträge	19.426.083	17.499.000	17.499.000	18.636.163	1.137.163	0
Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	10.636.738	10.689.961	10.672.061	10.479.401	-192.660	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	397.279	0	0	181.765	181.765	0
Ordentliche Aufwendungen	11.034.017	10.689.961	10.672.061	10.661.166	-10.895	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.392.066	6.809.039	6.826.939	7.974.998	1.148.059	0
Finanzerträge	446.498	374.104	374.104	364.217	-9.887	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	794.988	785.300	785.300	768.412	-16.888	0
Finanzergebnis	-348.491	-411.196	-411.196	-404.195	7.001	0
Ordentliches Ergebnis	8.043.575	6.397.843	6.415.743	7.570.802	1.155.059	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	8.043.575	6.397.843	6.415.743	7.570.802	1.155.059	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	131.793	127.380	127.380	120.785	-6.595	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	8.175.368	6.525.223	6.543.123	7.691.587	1.148.464	0



Jahresabschluss 2010

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	19.170.824	17.022.000	17.092.000	17.689.798	597.798	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	477.000	477.000	459.145	-17.855	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	426.650	0	0	264.335	264.335	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	446.704	374.104	374.104	338.744	-35.360	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.044.178	17.873.104	17.943.104	18.752.023	808.919	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	797.130	785.300	785.300	769.818	-15.482	0
Transferauszahlungen	10.715.667	10.914.961	10.932.861	10.519.121	-413.740	0
Sonstige Auszahlungen	656.336	0	0	1.761.771	1.761.771	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.169.133	11.700.261	11.718.161	13.050.709	1.332.548	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.875.045	6.172.843	6.224.943	5.701.314	-523.629	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	529.131	54.000	54.000	115.937	61.937	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	361.769	376.803	376.803	1.725.648	1.348.845	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	890.900	430.803	430.803	1.841.584	1.410.781	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	40	0	0	0	0	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.523.000	1.860.000	1.790.000	1.930.000	140.000	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	100.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.623.040	1.860.000	1.790.000	1.930.000	140.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-732.140	-1.429.197	-1.359.197	-88.416	1.270.781	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	7.142.905	4.743.646	4.865.746	5.612.898	747.152	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	447.671	1.650.000	1.650.000	1.650.000	0	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	5.000.000	5.000.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.713.761	1.282.180	1.282.180	1.275.704	-6.476	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.266.090	367.820	367.820	5.374.296	5.006.476	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.876.814	5.111.466	5.233.566	10.987.194	5.753.628	0
Saldo	5.876.814	5.111.466	5.233.566	10.987.194	5.753.628	0



Jahresabschluss 2010

17 Stiftungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	115	115	0
Ordentliche Erträge	0	0	0	115	115	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	115	115	0
Finanzerträge	1.673	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	1.673	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	1.673	0	0	115	115	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.673	0	0	115	115	0
Ergebnis	1.673	0	0	115	115	0

17 Stiftungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.673	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.673	0	0	0	0	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.673	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	115	115	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	115	115	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	115	115	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.673	0	0	115	115	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.673	0	0	115	115	0
Saldo	1.673	0	0	115	115	0

	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2009</u>
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			25.993,43	11.571,82
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.653.922,82			4.691.302,12
1.2.1.2 Ackerland	195.142,80			199.290,30
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.375.368,88			3.488.697,30
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>274.926,75</u>	8.499.361,25		274.991,75
1.2.2 Infrastrukturvermögen				
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.460.858,49			8.350.591,45
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	4.237.447,00			4.270.247,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	<u>20.721.183,36</u>	33.419.488,85		21.073.761,00
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden		8.890.800,00		9.125.113,00
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		1,00		1,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		812.107,44		833.320,00
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.397.024,37		1.308.365,70
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>5.006.645,87</u>	58.025.428,78	3.703.986,43
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		228.186,47		228.186,47
1.3.2 Beteiligungen		2.531.745,75		2.531.745,75
1.3.3 Sondervermögen		26.074.171,71		24.144.171,71
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		206.420,81		193.281,05
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.307.116,25			1.341.905,59
1.3.5.2 an Sondervermögen	5.391.883,13			7.089.046,79
1.3.5.3 Sonstige Ausleihungen	<u>124.641,24</u>	<u>6.823.640,62</u>	35.864.165,36	128.451,75
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			0,00	40.385,06
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	20.050,69			12.419,12
2.2.1.2 Beiträge	22.807,25			28.280,46
2.2.1.3 Steuern	618.445,51			157.044,48
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	52.201,19			30.823,47
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>523.751,69</u>	1.237.256,33		546.417,08
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	192.499,93			159.508,25
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	98.366,55			292.356,15
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	32.937,55			12.688,27
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	29.279,21			0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	<u>4.986,72</u>	358.069,96		26.105,91
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>36.291,20</u>	1.631.617,49	15.585,78
2.3 Liquide Mittel			1.646.461,87	902.833,74
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			105.406,39	83.448,39
			<u>97.299.073,32</u>	<u>95.295.924,14</u>

Stadt Olsberg
Bilanz zum 31.12.2010

	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2010</u>	Passivseite <u>31.12.2009</u>
	€	€	€	€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		30.412.770,28		30.412.770,28
1.2 Ausgleichsrücklage		3.889.676,25		4.690.464,00
1.3 Jahresüberschuss (+) bzw. Jahresfehlbetrag (-)		<u>2.666.164,33</u>	31.636.282,20	800.787,75
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen		20.394.070,36		20.561.552,27
2.2 für Beiträge		7.875.186,76		7.679.565,34
2.3 für den Gebührenaussgleich		<u>27.880,55</u>	28.297.137,67	204.825,56
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen		9.128.087,00		8.818.028,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00		30.000,00
3.4 Instandhaltungsrückstellungen		464.859,12		583.538,42
3.5 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5		<u>695.418,84</u>	10.288.364,96	461.758,91
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.1.1 von Sondervermögen		347.356,00		417.356,00
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt		<u>16.847.390,94</u>	17.194.746,94	16.429.235,09
4.2 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung		5.000.000,00		0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		544.604,41		389.911,10
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		101.051,80		91.119,95
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		<u>3.186.060,12</u>	26.026.463,27	4.284.615,96
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten			1.050.825,22	1.041.971,01

97.299.073,32 95.295.924,14

Anhang für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2010

1. Allgemeine Angaben

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

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

Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2010 wurde um den Posten „Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens“ erweitert.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

3. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010

3.1 Erläuterungen zur Bilanz

A. Aktivseite:

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

Immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachanlagen

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

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

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

	T€
Zentraler Omnibusbahnhof	3.083
Gewerbepark Antfeld	1.118
Infrastrukturvermögen	613
Integriertes Handlungskonzept	135
Sonstige	58
	<u>5.007</u>

Finanzanlagen

Bei den **Anteilen an verbundenen Unternehmen** sind Eigenkapitalzuführungen und Abschreibungen in Höhe von jeweils T€ 820 zu verzeichnen. Diese betreffen jeweils in voller Höhe die Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Der Ansatz erfolgt zu ursprünglichen Anschaffungskosten vermindert um Abschreibungen.

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

Der Ansatz der **Sondervermögen** erfolgt zu Anschaffungskosten. Der Zuwachs resultiert aus den erforderlichen Kapitalzuführungen an den Kommunalbetrieb Olsberg.

Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** sind Zugänge beim Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände eingetreten. Bei den sonstigen Wertpapieren erfolgt der Ansatz unverändert gegenüber dem Vorjahr mit den Anschaffungskosten.

Die **Ausleihungen an verbundene Unternehmen**, die **Ausleihungen an Sondervermögen** und die **sonstigen Ausleihungen** werden mit dem Nennwert 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	90
- Mehrzweckhallenverein e.V. Elleringhausen	7
- Hausvorstand Vereinshaus „Alte Schule“	11
	<u>108</u>
Genossenschaftsanteile	
- Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Hochsauerland eG	16
- Volksbank Sauerland eG	1
- Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede eG	0
- Volksbank Brilon eG	0
	<u>17</u>
	<u>125</u>

Es haben sich bei den Finanzanlagen keinerlei Indikatoren für Abschreibungen auf einen niedrigeren beizulegenden Wert ergeben, die über die durchgeführten Abschreibungen hinaus gehen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

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

Für voraussichtlich uneinbringliche Forderungen wurden angemessene Einzelwertberichtigungen gebildet.

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

Fremdwährungsforderungen bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Liquide Mittel

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

Sie beinhalten Kontokorrentbestände in Höhe von T€ 1.646 und Kassenbestände in Höhe von T€ 0.

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 2011 (T€ 86) sowie sonstigen Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 19) zusammen.

B. Passivseite:

Eigenkapital

Im Haushaltsjahr 2010 sind bei der **allgemeinen Rücklage** keine Veränderungen eingetreten.

Die allgemeine Rücklage beinhaltet keine **zweckgebundene Deckungsrücklage** da keine Aufwandsermächtigungen übertragen wurden.

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

	T€
Stand 01.01.2010	4.691
Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2009	-801
Stand 31.12.2010	<u>4.689</u>

Gemäß dem Beschluss des Rates der Stadt Olsberg vom 30. September 2010 wurde der Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2009 in Höhe von € 800.787,75 mit der Ausgleichsrücklage verrechnet.

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

Im Haushaltsjahr 2010 erwirtschaftete die Stadt Olsberg einen **Jahresfehlbetrag** von € 2.666.164,33. Dieser ist mit der Ausgleichsrücklage zu verrechnen.

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 2010 in Höhe von T€ 554 stehen Auflösungen und Abgängen von T€ 721 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 2010 waren Zugänge in Höhe von T€ 579 und Abgänge und Auflösungen in Höhe von T€ 383 zu verzeichnen.

Der **Sonderposten für Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für die Bereiche Abfallwirtschaft (T€ 28) und Winterdienst (T€ 0), die gemäß § 6 KAG in die Gebührenkalkulation des Folgejahres einzustellen sind.

Rückstellungen

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

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

Der Wert für die Pensionsrückstellungen wurde auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31. Dezember 2010 der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe ermittelt.

Die Entwicklung der Rückstellung ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2010 T€	Auflösung/ Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2010 T€
Pensionen	7.053	86	243	7.210
Beihilfeansprüche	1.765	3	156	1.918
	<u>8.818</u>	<u>89</u>	<u>399</u>	<u>9.128</u>

Die **Rückstellungen für Deponien und Altlasten** betrafen die Rekultivierung der Deponie Buchhorst. Aufgrund von Änderungen bei der Rekultivierungsplanung wurde diese im Haushaltsjahr 2010 in voller Höhe aufgelöst.

Die **Instandhaltungsrückstellungen** berücksichtigen Aufwendungen für die Instandsetzung der Brücken (T€ 344) und Straßen (T€ 121) im Stadtgebiet.

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

	Stand 01.01.2010 T€	Inanspruch- nahme T€	Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2010 T€
anteilige Pensionsverpflichtun- gen der KDVZ Citkomm	--	--	--	165	165
Altersteilzeit	143	58	--	59	144
nicht genommener Urlaub und Überstunden	65	65	--	120	120
überörtliche Prüfung	65	--	--	15	80
Aufbewahrungsverpflichtungen	66	--	--	--	66
leistungsorientierte Besoldung	39	39	0	51	51
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	52	35	6	35	46
Endabrechnung Straßenbe- leuchtungsvertrag	--	--	--	23	23
Kostendämpfungspauschale	32	--	32	--	--
	<u>462</u>	<u>197</u>	<u>38</u>	<u>468</u>	<u>695</u>

Die Pensionsverpflichtungen der KDVZ Citkomm werden gegenüber den Verbandsmitgliedern abgerechnet. Der auf die Stadt Olsberg entfallende Anteil dieser Verpflichtungen wurde in angemessener Höhe als Rückstellung erfasst.

Verbindlichkeiten

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

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte mit den jeweiligen Rückzahlungsbeträgen.

Verbindlichkeiten in fremder Währung waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Die Verbindlichkeiten enthalten im Wesentlichen **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** von T€ 17.195, die sich aufgrund von Darlehensneuaufnahmen von T€ 1.650 und planmäßigen Tilgungen sowie Umschuldungen von T€ 1.302 um T€ 348 erhöht haben.

Im Haushaltsjahr 2010 war die Aufnahme von **Krediten zur Liquiditätssicherung** von T€ 5.000 erforderlich.

Darüber hinaus beinhalten die **sonstigen Verbindlichkeiten** von T€ 3.186 Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuwendungen der Investitions-, Schul- und Feuerschutzpauschale (T€ 1.516), Verbindlichkeiten gegenüber dem Hochsauerlandkreis aus den noch anteilig abzudeckenden Altfehlbeträgen (T€ 1.121), Verbindlichkeiten gegenüber der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH für Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (T€ 294) und übrige Verbindlichkeiten (T€ 255).

Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gläubigern besteht nicht.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden vereinnahmte Friedhofsgebühren (T€ 1.047) und sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 4) 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€ 915). Der Ansatz der Vereinsfriedhöfe erfolgte zum Festwert und erfuhr im Haushaltsjahr 2010 keine Veränderung. Der Ansatz für den Friedhof in der Kernstadt wird jährlich entsprechend dem jeweiligen Gebührenaufkommen fortgeschrieben.

3.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

	2010 T€	2009 T€
Realsteuern	12.652	13.166
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	4.888	5.123
Steuerähnliche Abgaben	538	478
Sonstige Steuern	97	88
	<u>18.175</u>	<u>18.855</u>

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zusammensetzung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen des Haushaltsjahres 2010 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2010 T€	2009 T€
Zuwendungen und Zuschüsse	2.055	1.586
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	721	790
	<u>2.776</u>	<u>2.376</u>

Im Haushaltsjahr 2010 enthalten die Zuwendungen und Zuschüsse Erträge aus der Abrechnung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW für die Haushaltsjahre 2006 bis 2008 in Höhe von T€ 459. Dabei handelt es sich um einen einmaligen und periodenfremden Vorgang.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte des Haushaltsjahres 2010 ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	2010 T€	2009 T€
Benutzungsgebühren	1.534	1.527
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	560	555
Verwaltungsgebühren	80	76
Sonstige ähnliche Entgelte	61	128
	<u>2.235</u>	<u>2.286</u>

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beinhalten die planmäßige Auflösung und Abgänge von Sonderposten für Beiträge von T€ 383 und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich von T€ 177. Davon entfallen T€ 157 auf den Gebührenhaushalt Winterdienst und T€ 20 auf den Gebührenhaushalt Abfallwirtschaft.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Haushaltsjahres 2010:

	2010 T€	2009 T€
Erstattungen vom Landschaftsverband	1.379	1.442
Erstattungen von Sondervermögen und Unternehmen	792	728
Erstattungen von Gemeinden	456	412
Erstattungen vom Land	43	34
Erstattungen vom Bund	5	26
Erstattungen vom Arbeitsamt	2	6
Sonstige Kostenumlagen	71	30
	<u>2.748</u>	<u>2.678</u>

Sonstige ordentliche Erträge

Im Haushaltsjahr 2010 wurden sonstige ordentliche Erträge erzielt, deren Zusammensetzung der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist:

	2010 T€	2009 T€
Konzessionsabgaben	574	614
Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	252	147
Ordnungsrechtliche Erträge	71	56
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	69	729
Erstattungsansprüche gg. frühere Dienstherrn	31	457
Sonstige ordentliche Erträge	23	259
	<u>1.020</u>	<u>2.262</u>

Die Erträge aus Konzessionsabgabe beinhalten Abschläge auf die Konzessionsabgaben Strom und Gas 2010 von T€ 533 sowie periodenfremde Erträge von T€ 41

aus den (vorläufigen) Endabrechnung der Konzessionsabgaben Strom und Gas 2005 bis 2008.

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

Personalaufwendungen

	2010 T€	2009 T€
Löhne und Gehälter		
- Beamtenbesoldung	1.088	1.090
- Löhne und Gehälter tariflich Beschäftigte	2.963	2.995
- Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	76	57
- Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit und die leistungsorientierte Besoldung	108	-13
	<u>4.235</u>	<u>4.129</u>
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
- Sozialversicherungsbeiträge	580	584
- Zusatzversorgungskasse	231	231
- Beihilfeleistungen	220	173
	<u>1.031</u>	<u>988</u>
	<u>5.266</u>	<u>5.117</u>

Die Stadt Olsberg beschäftigte zum 31.12.2010 18 Beamte (31.12.2009: 18) und 105 tariflich Beschäftigte – Vollzeitverrechnungswert 95,5 (31.12.2009: 102). Darin enthalten sind 67 (31.12.2009: 64) Teilzeitbeschäftigte und 4 (31.12.2009: 4) Auszubildende. Dazu kommen 12 (31.12.2009: 9) Praktikanten.

Versorgungsaufwendungen

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

	2010 T€	2009 T€
Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens	2.075	1.630
Gebäudebewirtschaftung	1.237	1.318
Entsorgungsaufwendungen	1.036	1.064
Beförderungskosten	957	984
Straßenentwässerungs- und Abwassergebühren	646	11
sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	466	440
	<u>6.417</u>	<u>5.447</u>

Ab dem Haushaltsjahr 2010 werden die Straßenentwässerungsgebühren unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ausgewiesen. In den Vorjahren erfolgte der Ausweis unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Ursache für den geänderten Ausweis ist die Umstellung der Abrechnungsmethodik. Ab dem Haushaltsjahr erfolgt die Berechnung unter Berücksichtigung der tatsächlich versiegelten Flächen. Die Aufwendungen beinhalten periodenfremde Aufwendungen der Jahre 2008 und 2009 in Höhe von T€ 133 infolge des rückwirkenden Erlass der Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung zum 01. Januar 2008.

Bilanzielle Abschreibungen

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

Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2010 wurden von der Stadt Olsberg folgende Transferaufwendungen geleistet:

	2010 T€	2009 T€
Kreisumlage und sonstige Umlagen an Gemeinden	8.838	8.739
Finanzierungsbeteiligung zum Fonds deutsche Einheit	853	902
Gewerbesteuerumlage	830	848
Finanzierungsbeteiligung Sozialgesetzbuch II	190	214
Krankenhausinvestitionspauschale	168	173
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	22	805
Sonstige Transferaufwendungen	592	590
	<u>11.493</u>	<u>12.271</u>

Die Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen beinhalten im Vorjahr insbesondere Zuschüsse an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Ab dem Haushaltsjahr 2010 wird der Liquiditätsbedarf der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Form von Eigenkapitalzuführungen abgedeckt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

	2010 T€	2009 T€
Mieten und Pachten	1.500	1.552
Dienstleistungen von Betrieben der Stadt Olsberg	50	549
Dienstleistungen von fremden Dritten	401	398
Versicherungsbeiträge	215	209
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	154	258
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.434	1.455
	<u>3.754</u>	<u>4.421</u>

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis von T€ -411 setzt sich zusammen aus Finanzerträgen (T€ 370) und Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (T€ 781).

4. Sonstige Angaben

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

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

Im Haushaltsjahr 2010 wurde der Straßenbeleuchtungsvertrag zwischen der Stadt Olsberg und der RWE Rheinland Westfalen Netz AG (vormals: Vereinigte Elektrizitätswerke Westfalen Aktiengesellschaft) vom 27.11.1978/07.12.1978 zum 01. Juni 2010 durch den Straßenbeleuchtungsvertrag zwischen der Stadt Olsberg und der Hochsauerlandwasser GmbH vom 07.05.2010/18.05.2010 ersetzt. Die Hochsauerlandwasser GmbH übernahm zum 01. Juni 2010 die Planung, Erstellung, Änderung und Erneuerung der Straßen- und Außenbeleuchtungsanlage sowie die Leistungen zur Unterhaltung. Das Straßenbeleuchtungsnetz (Messeinrichtungen, Kabelnetz, Steuerschränke einschließlich Kabeleinschleifungen und, nach Auffassung der RWE Rheinland Westfalen Netz AG, auch die Schaltstellen) befindet sich weiterhin im Eigentum der RWE Rheinland Westfalen Netz AG. Eigentümerin der Leuchtstellen (i.d.R. bestehend aus Mast, Leuchte, Leuchtmittel, Zuleitungen zur

Leuchte innerhalb des Mastes, Kabelübergangskasten und sonstige in der Leuchte befindlichen elektrischen und sonstige Bauteile) ist die Stadt Olsberg.

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

Als Haftungsverhältnisse wurden folgende Bürgschaften übernommen:

	2010 T€	2009 T€
Hochsauerlandwasser GmbH	5.980	5.817
Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.729	2.807
LEG Landesentwicklungsgesellschaft NRW GmbH	1.500	1.500
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerland GmbH	1.250	1.250
	<u>11.459</u>	<u>11.374</u>

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

Die Stadt Olsberg sichert Investitionskredite teilweise durch Swapgeschäfte ab, um die aus den Darlehen resultierenden Zinsbelastungen zu vermindern. Bei der Bewertung zum Bilanzstichtag werden die Darlehen und die ihnen zugeordneten Sicherungsgeschäfte unter zulässiger Durchbrechung des Einzelbewertungsgrundsatzes als Bewertungseinheit angesehen, es erfolgt somit keine Bilanzierung der einzelnen Swapgeschäfte. Zum 31.12.2010 sind vier laufende Zinssicherungsgeschäfte abgeschlossen. Die nachfolgende Aufstellung gibt einen Überblick der abgesicherten Darlehenssummen sowie des stichtagsbezogenen Marktwertes. Es handelt sich dabei um von den Kreditinstituten ermittelte Werte. Aus Sicht der Stadt Olsberg sind diese Werte kein Maßstab für die Wirtschaftlichkeit dieser Zinssicherungen, da das mit den Geschäften verfolgte Ziel, einen günstigen Zins zu sichern, erreicht worden ist.

Kreditinstitut	Ref.Nr.	Nominalwert €	Marktwert €
Commerzbank	360322UK	1.131.203,24	-75.530,29
Commerzbank	698102UK	1.468.900,89	-36.112,04
WestLB	2140693D, 2140695D	702.789,00	-72.700,00
WestLB	2497975D, 2497977D	1.190.332,00	-198.100,00

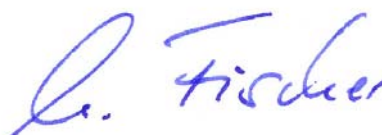
Olsberg, den 27. Mai 2011

Aufgestellt:



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigt:



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Anlagenpiegel für das Haushaltsjahr 2010

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte				Kennzahlen			
	Anfangs-stand 2	Umbuchung Zugang 3	Umbuchung (Z) Abgang 4	(U) (A)	End-stand 5	Anfangs-stand 6	Zugang 7	Abgang 8	End-stand 9	am Ende des Haus- haltsjahres 10	zu Beginn des Haus- haltsjahres 11	durchschnittl. Abschreibungs- satz 12	Restbuch- wert 13			
1	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%			
2.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	33.671,92	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	54.160,83	22.100,10	8.526,88	2.459,58	28.167,40	25.953,43	11.571,82	19,42	47,99			
2. Sachanlagen																
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.1.1 Grünflächen	4.846.258,91	11.452,52 (U)	4.216,00 (U)	0,00 (U)	4.847.914,27	154.956,79	39.034,66	0,00	193.991,45	4.653.922,82	4.691.302,12	0,81	96,00			
2.1.2 Ackerland	199.290,30	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	195.142,80	0,00	0,00	0,00	0,00	195.142,80	199.290,30	0,00	100,00			
2.1.3 Wald, Forsten	3.488.697,30	4.216,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	3.375.368,88	0,00	0,00	0,00	0,00	3.375.368,88	3.488.697,30	0,00	100,00			
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	274.991,75	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	274.926,75	0,00	0,00	0,00	0,00	274.926,75	274.991,75	0,00	100,00			
2.2 Infrastrukturvermögen																
2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.350.591,45	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	8.460.858,49	0,00	0,00	0,00	0,00	8.460.858,49	8.350.591,45	0,00	100,00			
2.2.2 Brücken und Tunnel	4.656.755,75	139.607,04 (Z)	66.162,39 (U)	0,00 (U)	4.722.918,14	386.508,75	98.962,39	0,00	485.471,14	4.237.447,00	4.270.247,00	2,11	89,72			
2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.149.003,04	145.094,56 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	25.798.329,96	4.075.242,04	1.002.529,99	625,43	5.077.146,60	20.721.183,36	21.073.761,00	3,94	80,32			
2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.058.474,49	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	10.058.474,49	933.361,49	234.313,00	0,00	1.167.674,49	8.890.800,00	9.125.113,00	2,33	88,39			
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00			
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.067.892,16	38.824,10 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	1.106.716,26	234.572,16	60.036,66	0,00	294.608,82	812.107,44	833.320,00	5,52	73,38			
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.747.058,83	236.582,68 (Z)	3.282,42 (A)	1.980.359,09	1.980.359,09	438.693,13	147.896,01	3.254,42	563.334,72	1.397.024,37	1.308.365,70	7,94	70,54			
2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.703.986,43	1.521.221,41 (Z)	0,00 (U)	5.006.645,87	5.006.645,87	0,00	0,00	0,00	0,00	5.006.645,87	3.703.986,43	0,00	100,00			
	63.543.001,41	2.442.460,33 (Z)	157.805,74 (A)	65.827.656,00	65.827.656,00	6.223.334,36	1.582.772,71	3.879,85	7.802.227,22	58.025.428,78	57.319.667,05	2,45	88,15			
3. Finanzanlagen																
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	228.186,47	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	1.048.260,58	0,00	820.074,11	0,00	820.074,11	228.186,47	228.186,47	128,49	21,77			
3.2 Beteiligungen	2.531.745,75	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	2.531.745,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.531.745,75	2.531.745,75	0,00	100,00			
3.3 Sondervermögen	24.144.171,71	1.930.000,00 (Z)	0,00 (U)	26.074.171,71	26.074.171,71	0,00	0,00	0,00	0,00	26.074.171,71	24.144.171,71	0,00	100,00			
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	193.281,05	13.139,76 (Z)	0,00 (U)	206.420,81	206.420,81	0,00	0,00	0,00	0,00	206.420,81	193.281,05	0,00	100,00			
3.5 Ausleihungen																
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.341.905,59	0,00 (U)	34.789,34 (A)	1.307.116,25	1.307.116,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1.307.116,25	1.341.905,59	0,00	100,00			
3.5.2 an Sondervermögen	7.089.046,79	0,00 (U)	1.697.163,66 (A)	5.391.883,13	5.391.883,13	0,00	0,00	0,00	0,00	5.391.883,13	7.089.046,79	0,00	100,00			
3.5.3 Sonstige Ausleihungen	128.451,75	0,00 (U)	3.810,51 (A)	124.641,24	124.641,24	0,00	0,00	0,00	0,00	124.641,24	128.451,75	0,00	100,00			
	35.656.789,11	2.763.213,87 (Z)	1.735.763,51 (A)	36.684.239,47	36.684.239,47	0,00	820.074,11	0,00	820.074,11	35.864.165,36	35.656.789,11	2,27	97,76			
	99.233.462,44	5.228.628,69 (Z)	1.896.034,83 (A)	102.566.056,30	102.566.056,30	6.245.434,46	2.411.373,70	6.339,43	8.650.468,73	93.915.587,57	92.968.027,98	2,39	91,57			

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

Forderungsspiegel auf den 31.12.2010

	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis fünf Jahre €	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Gesamtbetrag €	Gesamtbetrag Vorjahr €
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen					
und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	20.051	0	0	20.051	12.419
1.2 Beiträge	21.675	1.133	0	22.807	28.280
1.3 Steuern	618.446	0	0	618.446	157.044
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	44.406	5.586	2.209	52.201	30.823
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	181.734	554	341.464	523.752	546.417
	<u>886.310</u>	<u>7.273</u>	<u>343.673</u>	<u>1.237.256</u>	<u>774.985</u>
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	192.500	0	0	192.500	159.508
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	98.367	0	0	98.367	292.356
2.3 gegen verbundene Unternehmen	32.938	0	0	32.938	12.688
2.4 gegen Beteiligungen	29.279	0	0	29.279	0
2.5 gegen Sondervermögen	4.987	0	0	4.987	26.106
	<u>358.070</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>358.070</u>	<u>490.659</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	36.291	0	0	36.291	15.586
	<u>1.280.672</u>	<u>7.273</u>	<u>343.673</u>	<u>1.631.617</u>	<u>1.281.229</u>

Verbindlichkeitspiegel auf den 31.12.2010

	Restlaufzeit bis zu einem Jahr	Restlaufzeit von einem bis fünf Jahre	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	Gesamtbetrag	Gesamtbetrag Vorjahr
	€	€	€	€	€
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
1.1 von Sondervermögen	70.000	277.356	0	347.356	417.356
1.2 vom privaten Kreditmarkt	2.456.496	4.937.188	9.453.707	16.847.391	16.429.235
	2.526.496	5.214.544	9.453.707	17.194.747	16.846.591
2. Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	5.000.000	0	0	5.000.000	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	544.604	0	0	544.604	389.911
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	101.052	0	0	101.052	91.120
6. Sonstige Verbindlichkeiten	2.289.210	896.850	0	3.186.060	4.284.616
	10.461.363	6.111.394	9.453.707	26.026.463	21.612.238

Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2010

1. Einleitung

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

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

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

2. Bildung von Kennzahlen

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

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

Ertragslage

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

Ergebnisrechnung
Vergleich 2010 zu 2009

	<u>2010</u> T€	<u>2009</u> T€	<u>Differenz</u> T€	<u>Differenz</u> %
1. Steuern und ähnliche Abgaben	18.175	18.855	-680	-3,61%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.776	2.376	400	16,84%
3. Sonstige Transfererträge	57	15	42	280,00%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.235	2.286	-51	-2,23%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	397	414	-17	-4,11%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.748	2.678	70	2,61%
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.020	2.262	-1.242	-54,91%
8. Aktivierter Eigenleistungen	8	35	-27	-77,14%
9. Ordentliche Erträge	27.416	28.921	-1.505	-5,20%
10. Personalaufwendungen	5.266	5.117	149	2,91%
11. Versorgungsaufwendungen	330	465	-135	-29,03%
12. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.417	5.447	970	17,81%
13. Bilanzielle Abschreibungen	2.411	1.653	758	45,86%
14. Transferaufwendungen	11.493	12.271	-778	-6,34%
15. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.754	4.421	-667	-15,09%
16. Ordentliche Aufwendungen	29.671	29.374	297	1,01%
17. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.255	-453	-1.802	397,79%
18. Finanzerträge	370	461	-91	-19,74%
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	781	809	-28	-3,46%
20. Finanzergebnis	-411	-348	-63	18,10%
21. Ordentliches Ergebnis	-2.666	-801	-1.865	232,83%
22. Jahresergebnis	-2.666	-801	-1.865	232,83%

Zunächst fällt auf, dass das Jahresergebnis insgesamt eine Verschlechterung um fast Mio. € 1,9 aufweist. Die Frage, ob diese Entwicklung ihre Ursache im Bereich der Erträge oder der Aufwendungen hat, klären die Zeilen 9 und 16. Während die ordentlichen Aufwendungen um lediglich T€ 297 (1,01%) steigen, gehen die ordentlichen Erträge um immerhin T€ 1.505 (-5,20%) zurück. Das Finanzergebnis, ausgewiesen in Zeile 20, kann, trotz einer prozentual recht hohen Abweichung, vernachlässigt werden, da die betragsmäßige Auswirkung vergleichsweise gering ist. Die wesentlichen Ursachen für die negative Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr sind somit auf der Ertragsseite zu suchen. Dies ist nicht ungewöhnlich, da die Erträge erfahrungsgemäß die größten Schwankungen aufweisen und die Aufwandsseite durch die jahrelange Konsolidierung weitestgehend auf einem sehr niedrigen Niveau gefahren wird.

Die **Erträge** werden weiterhin klar von den Steuern und ähnlichen Abgaben dominiert. Mit einem Anteil von 66,29% an den gesamten ordentlichen Erträgen gilt diesen Ertragsarten natürlich ein besonderes Augenmerk. Umso tragischer ist es letztlich, dass auch die hier zusammengefassten Ertragsarten, wie die meisten der kommunalen Erträge, nur sehr eingeschränkt beeinflussbar sind. Die Realsteuern sind zwar durch die örtlichen Hebesätze direkt mitbestimmt, jedoch unterliegen die Möglichkeiten, diese Hebesätze zu erhöhen, politischen und gesellschaftlichen Zwängen. Die Gewerbesteuer, welche seit dem Jahr 2009 mit einem Hebesatz von 435% erhoben wird, stellt auch in 2010 die mit Abstand bedeutendste Ertragsart dar. Sie allein macht 59,43% (Vorjahr: 60,01%) der Steuern und ähnlichen Abgaben aus. Im Ergebnis konnte mit einem Aufkommen von T€ 10.802 das Vorjahresergebnis von T€ 11.316 nicht ganz erreicht werden. Die zweite wesentliche Ertragsart im Block der Steuern und ähnlichen Abgaben ist der gemeindliche Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer. Mit einem Anteil von T€ 4.228 bzw. 23,26% (Vorjahr: T€ 4.474 bzw. 23,73%) wirken sich hier die Schwankungen mit nennenswerten Beträgen aus. Letztlich müssen Mindererträge in Höhe von T€ -246 verzeichnet werden. Der Rückgang der Steuern und ähnlichen Abgaben lässt sich somit im Wesentlichen durch diese beiden entscheidenden Ertragsarten in diesem Block erklären.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen weisen eine mit T€ 400 erfreuliche Steigerung aus. Der Grund dafür liegt jedoch darin, dass einmalig eine Abrechnung der Jahre 2006 – 2008 gemäß dem Einheitslastenabrechnungsgesetz vorgenommen worden ist, die zu einer Erstattung in Höhe von T€ 459 geführt hat. Im Grund handelt es somit um einen periodenfremden Ertrag, welcher gem. den Landesvorgaben bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zu zeigen war.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind im Vergleich zum Vorjahr zwar sehr konstant geblieben. Dennoch ist hier anzumerken, dass einerseits eine vollständige Inanspruchnahme des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich im Bereich Winterdienst in einer Höhe von T€ 157 stattgefunden hat, was zu einer Erhöhung dieser Ertragsart im Vergleich zum Vorjahr um T€ 134 geführt hat. Dies war durch den sehr aufwandsintensiven Winter erforderlich, konnte aber die Unterdeckung in diesem Gebührenhaushalt nicht auffangen. Dieser Erhöhung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte steht andererseits ein Rückgang der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Straßenbereich gegenüber. Ein größerer Verkaufsfall hat in 2009 zu einer ungewöhnlich hohen Auflösung geführt.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen führen insbesondere Erstattungen aus der nachträglichen Abrechnung der Straßenoberflächenentwässerung in Höhe von T€ 63 zu den ausgewiesenen Verbesserungen. Hintergrund ist die Umstellung der Ermittlung und Berechnung der Gebühr nach der versiegelten Fläche.

Mit einer negativen Abweichung von -54,91% bzw. T€ -1.242 fallen die sonstigen ordentlichen Erträge besonders stark ab. Drei Faktoren führen zu diesem Ergebnis. Während im Vorjahr noch Erträge aus Verkäufen des Nachlasses Mix in Höhe von T€ 188 erzielt werden konnten, gingen diese durch die zwischenzeitliche Abwicklung dieser Erbschaft auf T€ 17

zurück. Weiterhin führte die erstmalige Erfassung der Erstattungsansprüche gegenüber früheren Dienstherrn bei einigen Beamten im Vorjahr zu einmalig sehr hohen Erträgen von T€ 457. Ab dem Jahr 2010 werden hier nur die jeweils jahresbezogenen Entwicklungen gezeigt, die für das Jahr 2010 zu Erträgen aus diesen Erstattungsansprüchen von T€ 31 geführt haben. Auch der dritte Faktor ist letztlich auf eine Besonderheit des Vorjahres zurückzuführen. Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen gehen um T€ 660 zurück. Im Jahr 2009 waren diese Erträge außergewöhnlich hoch, da allein zwei Rückstellungen mit einem Gesamtvolumen von T€ 567 aufzulösen waren.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass der überwiegende Teil der Verschlechterung der ordentlichen Erträge auf besondere, nicht regelmäßig wiederkehrende Vorgänge des Vorjahres zurückzuführen ist, die das Haushaltsjahr 2009 positiv beeinflusst haben. Direkt vergleichbar, da weder im Haushaltsjahr 2010 noch im Vorjahr besondere und einmalige Sachverhalte zu verzeichnen sind, sind die Steuern und ähnliche Abgaben, die die genannten Verschlechterungen ausweisen. Als einmaliger Faktor können in diesem Jahr die Erstattungen nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz festgehalten werden die in dieser Form im Haushaltsjahr 2011 nicht zu erwarten sind.

Die **Aufwendungen** weisen in Zeile 16 bei der Summierung der ordentlichen Aufwendungen eine Steigerung von lediglich T€ 297 aus. Die einzelnen Aufwandsblöcke in den Zeilen 10 bis 15 lassen zum Teil höhere Abweichungen erkennen, die sich letztlich wieder größtenteils egalalisieren.

Bei den Personalaufwendungen mussten einerseits auf der Basis der Berechnungen der Versorgungskasse die Beihilferückstellungen der aktiven Beamten um T€ 61 stärker erhöht werden, als dies im Vorjahr der Fall war. Ebenfalls zu erhöhen waren die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden, da am Stichtag eine Erhöhung der Resturlaubstage und der Überstunden zu verzeichnen war. Im Vergleich zum Abbau dieser Werte im Vorjahr ergibt sich auf der Aufwandsseite eine Verschlechterung von T€ 94.

Die Veränderungen bei den Versorgungsaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus der Entwicklung der Pensionsrückstellung. Während im Vorjahr eine Netto-Zuführung von T€ 89 eingetreten ist, ist im Haushaltsjahr 2010 eine Netto-Inanspruchnahme von T€ 86 eingetreten.

Die um 17,81% (T€ 970) gestiegenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen spiegeln ein sehr weites Spektrum wider. Hier fließt eine Vielzahl verschiedenster Aufwandskonten zusammen, die naturgemäß auch gewissen Schwankungen unterliegen. Die dennoch nennenswerte Abweichung lässt sich in besonderem Maße auf folgende zwei Faktoren zurückführen: Der oben bereits angesprochene sehr intensive Winter führte zu deutlich höheren Aufwendungen in diesem Bereich. Sowohl die Inanspruchnahme der Fremdunternehmer, als auch der Einsatz des Kommunalbetriebes führten zu insgesamt erhöhten Aufwendungen in Höhe von T€ 273. Von noch größerem Gewicht ist die Entwicklung des Aufwands für Abwasser. Ausgelöst durch die erstmalige Abbildung der Straßenoberflächenentwässerung als

Abwasser, kommt es hier alleine aus diesem Grund schon zu einer Erhöhung des Aufwandes im Vergleich zum Vorjahr um T€ 628. Es handelt sich hierbei also vorrangig um eine Ausweisänderung.

Damit korrespondierend muss die Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen gesehen werden. Hier führt allein der geänderte Ausweis der Straßenoberflächenentwässerung (bis 2009: Erstattung an verbundene Unternehmen) zu einer Verringerung gegenüber dem Vorjahr um T€ 466. Für 2010 war hier ein Ansatz von T€ 515 geplant. Die an den Kommunalbetrieb zu zahlenden Mieten wurden um T€ 50 reduziert, was zu einer entsprechenden Abweichung zum Vorjahr führt.

Eine deutliche Steigerung weisen die bilanziellen Abschreibungen auf. Dies ist ausschließlich darauf zurückzuführen, dass die Sicherstellung der Liquidität der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH ab dem Jahr 2010 geändert ausgewiesen wird. Es handelt sich um eine Kapitalzuführung an die 100%ige Tochter, welche ohne diese Unterstützung des alleinigen Gesellschafters ihre Aufgaben nicht weiter erfüllen könnte. Als Folge der Kapitalzuführung muss der Beteiligungswert zum Stichtag überprüft werden. Dies führt zu einer Abschreibung des Bilanzwertes in Abstimmung mit dem Jahresabschluss der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH. In 2010 mussten T€ 820 abgeschrieben werden.

Die Transferaufwendungen weisen eine ähnliche Abweichung zum Vorjahr aus, wie die Abschreibungen. Dies liegt daran, dass die wesentliche Ursache hier dieselbe ist. Bis 2009 wurde die Versorgung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit der erforderlichen Liquidität über den Ausweis eines laufenden Zuschusses sichergestellt. Die Stadt Olsberg kommt letztlich nur ihrer Verpflichtung nach, die nötige Liquidität bereitzustellen und damit den laufenden Betrieb zu sichern.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass die Steigerung der ordentlichen Aufwendungen schon alleine durch die enormen Aufwendungen zur Bewältigung des Winterdienstes begründet sind. Bei einer Steigerung von insgesamt T€ 297 machen alleine die durch den Winterdienst verursachten Aufwendungen T€ 273 aus. Davon abgesehen kann man von fast konstanten ordentlichen Aufwendungen sprechen.

Im Zusammenspiel führen die Entwicklungen auf der Ertrags- und Aufwandsseite dazu, dass ein mit T€ -2.666 negatives Jahresergebnis festgestellt werden muss. Auch wenn dies eine Verbesserung zu dem in der Haushaltssatzung 2010 geplanten negativen Jahresergebnis von T€ 3.505 darstellt, muss dennoch erkannt werden, dass der gesetzlich vorgeschriebene und wirtschaftlich erforderliche Haushaltsausgleich längst nicht erreicht wird. Bereits die laufende Verwaltungstätigkeit, also noch ohne die Berücksichtigung der Belastungen aus Darlehensverpflichtungen, führt zu einem Jahresergebnis von T€ -2.255.

Finanzlage

Die Finanzrechnung, und damit die Entwicklung der liquiden Mittel der Stadt Olsberg, hängen unmittelbar auch mit der Ergebnisrechnung zusammen. Der unmittelbare Zusammenhang bezieht sich jedoch nicht durchgängig auf alle Positionen der beiden Rechenwerke. Die wenigen Ausnahmen können jedoch im Ergebnis dazu führen, dass erhebliche Unterschiede auftreten. Dies war in der Vergangenheit häufig der Fall, da die Ergebnisrechnungen stark durch nicht liquiditätswirksame Faktoren beeinflusst waren. Diese Einflüsse haben im Jahr 2009 schon deutlich weniger Gewicht und sind ab dem Jahr 2010 auf das normale Maß zurückgegangen.

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

Finanzrechnung
Vergleich 2010 zu 2009

	<u>2010</u> T€	<u>2009</u> T€	<u>Differenz</u> T€	<u>Differenz</u> %
1. Steuern und ähnliche Abgaben	17.690	19.171	-1.481	-7,73%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.053	1.587	466	29,36%
3. Sonstige Transfereinzahlungen	57	15	42	280,00%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.680	1.746	-66	-3,78%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	389	414	-25	-6,04%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.863	3.054	-191	-6,25%
7. Sonstige Einzahlungen	1.675	1.711	-36	-2,10%
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	344	481	-137	-28,48%
9. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.751	28.179	-1.428	-5,07%
10. Personalauszahlungen	4.855	4.840	15	0,31%
11. Versorgungsauszahlungen	366	356	10	2,81%
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.312	5.380	932	17,32%
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	783	811	-28	-3,45%
14. Transferauszahlungen	11.554	12.377	-823	-6,65%
15. Sonstige Auszahlungen	5.432	5.120	312	6,09%
16. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.302	28.884	418	1,45%
17. Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.551	-706	-1.846	261,84%
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	502	1.175	-673	-57,28%
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	255	334	-79	-23,65%
20. Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.729	365	1.366	373,70%
21. Einzahlungen von Beiträgen und ähnl. Entgelten	584	26	558	2146,15%
22. Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0,00%
23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.070	1.900	1.170	61,58%
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	142	18	124	688,89%
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	718	426	292	68,54%
26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	397	286	111	38,81%
27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13	22	-9	-40,91%
28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.770	1.523	1.247	81,88%
29. Sonstige Investitionsauszahlungen	1.260	513	747	145,61%
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.300	2.788	2.512	90,10%
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.230	-888	-1.342	151,13%
32. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.650	448	1.202	268,30%
33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000	0	5.000	
34. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	1.300	1.722	-422	-24,51%
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.350	-1.274	6.624	-519,94%
36. Veränderung des Finanzmittelfonds	569	-2.867	3.437	-119,84%
37. Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	903	3.803		
38. Veränderung des Finanzmittelfonds	569	-2.868		

39. Noch nicht auf Produkten verb. Zahlungsströme	174	-32
40. Endbestand des Finanzmittelfonds	1.646	903

Die Finanzrechnung weist in den Zeilen 1 – 15 eine deutlich stärkere Übereinstimmung mit den entsprechenden Werten der Ergebnisrechnung aus, als dies noch in den Vorjahren der Fall war. Auch wenn die einzelnen Beträge naturgemäß immer Abweichungen zeigen, so sind die grundlegende Struktur und die wesentlichen Abweichungen in beiden Rechenwerken durchaus vergleichbar.

Die Differenz der Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben muss dahingehend relativiert werden, dass zum Bilanzstichtag noch offene Forderungen aus Steuern in Höhe von T€ 618 vorhanden waren. Unter Berücksichtigung dieser ausstehenden Einzahlungen nähert sich die Finanzrechnung der Ergebnisrechnung weiter an.

Die Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten u.a. die Betriebskostenerstattungen des Landschaftsverbandes (LWL). Alleine diese sind im Vergleich zum Vorjahr um T€ -255 zurückgegangen und sind somit verantwortlich für die ausgewiesene Differenz. Letztlich verhält sich dieser Vorgang aber für den Stadthaushalt neutral.

Die rückläufigen Zinseinzahlungen sind im Wesentlichen auf die durch den Kommunalbetrieb geleistete Sondertilgung auf bestehende Gesellschafterdarlehen zurückzuführen. Diese Sondertilgung wurde möglich, da die Stadt zuvor durch den Kommunalbetrieb in Anspruch genommen worden war und den vertraglich vereinbarten Ausgleich für die geringer erzielbaren Verkaufserlöse aus Grundstücken leisten musste.

Die übrigen Ein- und Auszahlungspositionen der laufenden Verwaltungstätigkeit weisen keine nennenswerten Abweichungen aus bzw. begründen sich aus den Abweichungen, die auch in der Ergebnisrechnung vorzufinden sind.

Fasst man die Zahlungsströme aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zusammen, so wird in Zeile 17 deutlich, dass es in 2010 wieder nicht gelungen ist, die laufenden Auszahlungen durch laufende Einzahlungen derselben Periode zu decken. Vielmehr wird bereits an dieser Stelle der aus den Vorjahren noch vorhandene Bestand an liquiden Mittel (T€ 903 am 31.12.2009) um T€ 2.551 abgebaut. Während hier eigentlich ein Überschuss erzielt werden müsste, um ggf. erforderliche Investitionen tätigen zu können, wird also bereits Liquidität durch den laufenden Betrieb aufgezehrt.

Die Entwicklung der Investitionstätigkeit lässt sich naturgemäß nur sehr schwer mit dem Vorjahr vergleichen. Hier wird deutlich, dass von Jahr zu Jahr neu geplant und überlegt werden muss, welche Investitionen unabweisbar sind und wie diese letztlich finanziert werden können. Der Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31) steigt auf T€ -2.230. Das heißt, dass die zur Verfügung stehenden Einzahlungen nicht ausgereicht haben, um die erforderlichen Investitionen zu finanzieren.

Die Einzahlungen aus Zuwendungen werden deutlich niedriger ausgewiesen, als dies im Vorjahr der Fall war. Planmäßig wurde mit einem Volumen von T€ 600 dem Kommunalbetrieb der größte Teil der Investitionspauschale des Landes zur Verfügung gestellt. Die Einzahlung fehlt somit im Stadthaushalt. Im Jahresergebnis enthalten sind Einzahlungen aus dem Konjunkturpaket II in Höhe von T€ 139.

Der auffällige Anstieg der Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens (Zeile 20) geht auf die durch den Kommunalbetrieb geleistete Sondertilgung in Höhe von T€ 1.300 zurück.

Die Übernahme einer Erschließungsanlage im Baugebiet Niethaken führte zu dem deutlichen Anstieg der Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten. Alleine diese Maßnahme führte zu einer Einzahlung von T€ 579.

Aktivierbare Zuwendungen wurden an zwei Beteiligungen ausgezahlt. Einerseits muss, wie im Vorjahr auch geschehen, die Liquidität des Kommunalbetriebs durch eine Kapitalzuführung in ausreichender Höhe sichergestellt werden. Im Jahr 2010 wurde eine Kapitalzuführung in Höhe von T€ 1.930 geleistet. Erstmals wurde auch die stadteigene Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH durch eine Kapitalzuführung in Höhe von T€ 840 mit der für den laufenden Betrieb erforderlichen Liquidität versorgt.

Die mehrjährige Baumaßnahme im Umfeld des Olsberger Bahnhofs konnte weitestgehend abgeschlossen werden. Die zunächst über ein Treuhandkonto abgewickelte Investition erfordert nach einer ersten, noch nicht abschließenden Abrechnung eine Finanzierungsbeteiligung der Stadt Olsberg in Höhe von T€ 1.260, welche als sonstige Investitionsauszahlung ausgewiesen wird.

Im Saldo weist die Investitionstätigkeit eine Unterdeckung in Höhe von T€ -2.230 aus. Zur Deckung dieser Finanzierungslücke wurden Darlehen in Höhe von T€ 1.650 neu aufgenommen.

Der Endstand des Finanzmittelfonds mit T€ 1.646 kann nur ausgewiesen werden, da zusätzlich zur Aufnahme von Investitionsdarlehen auch Kredite zur Liquiditätssicherung (sog. Kassenkredite) aufgenommen worden sind. Zum Bilanzstichtag wiesen diese einen Bestand von T€ 5.000 aus.

Die ausgewiesenen Kredite zur Liquiditätssicherung machen die Problematik der Stadt Olsberg deutlich. Trotz der Aufnahme von Investitionskrediten gelingt es nicht, die Finanzrechnung ausgeglichen zu gestalten. Es findet ein fortlaufender Verzehr von Finanzmitteln statt, der letztlich nur durch weitere kurzfristige Kreditaufnahmen gedeckt werden kann.

Vermögenslage

Bilanzstruktur Aktivseite zum 31.12.2009 und 31.12.2010

	31.12.2009		31.12.2010	
	T€	%	T€	%
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	12	0,01	26	0,03
Sachanlagen	57.320	60,15	58.026	59,64
Finanzanlagen	35.657	37,42	35.864	36,86
Umlaufvermögen				
Vorräte	40	0,04	0	0,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.281	1,34	1.632	1,68
Liquide Mittel	903	0,95	1.646	1,69
Rechnungsabgrenzungsposten	83	0,09	105	0,11
Bilanzsumme	95.296	100,00	97.299	100,0

Die Vermögenslage hat in ihrer Struktur keine grundlegenden Veränderungen erfahren. Weiterhin dominieren klar die Sach- und Finanzanlagen die Aktivseite der Bilanz. Das Gesamtvermögen ist gestiegen, ohne dass dadurch die Vermögensverteilung grundlegend geändert worden ist.

Trotz der regelmäßigen Abschreibungen sind die Sachanlagen – und damit die langfristigen Wirtschaftsgüter - gestiegen. Der entscheidenden Faktoren sind hier die geleistete Finanzbeteiligung (T€ 1.260) an der Baumaßnahme am Olsberger Bahnhof (u.a. Zentraler Omnibusbahnhof) sowie die Übernahme einer Erschließungsanlage im Baugebiet Niethaken (T€ 579) vom Kommunalbetrieb Olsberg.

Die Finanzanlagen bleiben fast unverändert, wobei auch hier entscheidende Entwicklungen zu berücksichtigen waren. Während einerseits die durch den Kommunalbetrieb Olsberg geleistete Sondertilgung (T€ 1.300) sowie die laufenden Tilgungsleistungen die Ausleihungen verringern, konnte durch die Investition in den Kommunalbetrieb (Kapitalzuführung T€ 1.930) der Vorjahreswert insgesamt leicht erhöht werden.

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich im Vergleich zum Vorjahr zwar erhöht, es muss aber berücksichtigt werden, dass im abgelaufenen Jahr bereits Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von T€ 5.000 aufgenommen wurden und zum Bilanzstichtag in dieser Höhe bestehen.

Schuldenlage

Bilanzstruktur Passivseite zum 31.12.2009 und 31.12.2010

	31.12.2009		31.12.2010	
	T€	%	T€	%
Eigenkapital (Ausgleichsrücklage von T€ 3.890 zum 31.12.2010 enthalten)	34.302	36,00	31.636	32,51
Sonderposten	28.446	29,85	28.297	29,08
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	8.818	9,25	9.128	9,38
übrige Rückstellungen	1.075	1,13	1.160	1,19
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	16.847	17,68	17.195	17,67
übrige Verbindlichkeiten	4.766	5,00	8.832	9,08
Rechnungsabgrenzungsposten	1.042	1,09	1.051	1,08
Bilanzsumme	95.296	100,0	97.299	100,0

Die ausgewiesene Eigenkapitalquote von 36,00% (65,85% incl. Sonderposten) im Jahr 2009 sinkt auf 32,51% bzw. 61,59% in 2010. Dieser Rückgang ist auf den Fehlbetrag in Höhe von T€ 2.666 zurückzuführen.

Die Sonderposten für Zuwendungen, Beiträge und den Gebührenausschleich erhöhen sich einerseits durch Straßenbaubeiträge für eine Straße im Baugebiet Niethaken T€ 579, die Landespauschalen (Investitions-, Schul- und Feuerschutzpauschale) T€ 309 und in 2010 abgerufene und investiv verbuchte Mittel aus dem Konjunkturpaket II T€ 139. Diesen Zugängen stehen Abgänge von T€ 1 und planmäßige Auflösungen von T€ 1.281 gegenüber. Letztlich verbleibt ein Rückgang von T€ 149.

Der Anstieg der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ist auf die getätigte Darlehensaufnahme in Höhe von T€ 1.650 zurückzuführen. Dem stehen die planmäßigen Til-

gungsleistungen incl. der Veränderung der Zinsabgrenzungen (T€ 1.302) gegenüber, wodurch letztlich eine Erhöhung um T€ 348 zu verzeichnen ist.

Der mit T€ 4.066 gravierende Anstieg der übrigen Verbindlichkeiten ist auf zwei entscheidende Faktoren zurückzuführen. Einerseits bestand zum Stichtag 31.12.2009 noch eine Verbindlichkeit gegenüber dem Kommunalbetrieb Olsberg in Höhe von T€ 1.300 aus der Inanspruchnahme der Stadt Olsberg im Rahmen der aktuellen Bewertung der zur Vermarktung vorgehaltenen Baugrundstücke, welche Anfang 2010 beglichen worden ist. Andererseits mussten in 2010 zur Sicherung der Liquidität Kredite in Höhe von T€ 5.000 aufgenommen werden, die hier zu bilanzieren sind.

Mit der Reduzierung des Eigenkapitals hat eine Entwicklung ihren Ausgangspunkt gefunden, die vermutlich die nächsten Jahre Bestand haben wird. Das langfristig gebundene Kapital nimmt insbesondere durch das negative Jahresergebnis deutlich ab (T€ -3.613), während gleichzeitig das kurzfristige Kapital noch deutlicher zunimmt (T€ 5.616). Es findet also ein Austausch in der Art der Finanzierung des Vermögens statt. Dem Rückgang an langfristigem Kapital steht eine, wenn auch etwas geringere, Zunahme (T€ 819) des langfristigen Vermögens gegenüber. Diese gegenläufige Tendenz kann nur bedeuten, dass langfristiges Vermögen kurzfristig finanziert worden ist. Zwar nimmt auch das kurzfristige Vermögen zu (T€ 1.184), jedoch nicht in dem Maße, dass die Zuwächse der Vermögensseite insgesamt den Zufluss an Liquidität widerspiegeln. Durch Darlehensaufnahmen und Kredite zur Liquiditätssicherung sind insgesamt T€ 6.650 zugeflossen. Die Zunahme des städtischen Vermögens macht insgesamt nur T€ 2.003 aus. Demzufolge sind T€ 4.647 insbesondere für den laufenden Betrieb und für laufende Tilgungen verbraucht worden. Es findet somit ein enormer Liquiditätsabfluss statt, der nur durch die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung gedeckt werden kann. Schon der laufende Betrieb kann nicht mehr aus eigenen liquiden Mitteln finanziert werden und auch der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit wird nicht über die getätigte Darlehensaufnahme bei den Investitionskrediten gedeckt. Ein Teil der Investitionen wird somit über Liquiditätskredite finanziert. Wenn man die Darlehensaufnahme bei den Investitionskrediten gedanklich ausblendet, hätten die laufenden Tilgungsleistungen zu einer entsprechenden Entschuldung im langfristigen Bereich geführt, finanziert durch Kreditaufnahmen im kurzfristigen Bereich, den sog. Kassenkrediten. Hier liegt das wesentliche Problem. Die Stadt Olsberg hat ein massives Liquiditätsproblem.

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

Bereits 2004 wurden vier Darlehen zur Optimierung der Zinskonditionen zusammengefasst. Es wurde ein Doppelswap abgeschlossen, der auf zwei Phasen aufbaut. Die erste dieser Phasen mit einer festen Kondition lief bis zum 30.09.2006. Zu diesem Zeitpunkt lief die Zinsbindung der Ursprungsgeschäfte aus. Es erfolgte eine Umschuldung in dem Sinne, dass die

Ursprungsdarlehen getilgt wurden und ein neues Darlehen in Höhe von T€ 1.615 auf der Basis des jeweils aktuellen 3-Monats-EURIBOR abgeschlossen wurde. Hier setzt die zweite, die variable Phase des Doppelswap ein. Die Konditionen sind wiederum in zwei Phasen gesplittet. Die Verzinsung erfolgt bis zum 29.09.2011 mit dem 3-Monats-EURIBOR abzüglich 0,25% für die Bereitstellung der erforderlichen Liquidität. Das abgekoppelte Zinsgeschäft beläuft sich auf eine Verzinsung von 4,40 %. Ab dem 30.09.2011 zu einem festen Zinssatz in Höhe von 3,99 %. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 29.09.2036 und wird in vierteljährlichen Raten getilgt. Letztlich konnte eine Optimierung und nunmehr eine Zinssicherheit bis zum Laufzeitende auf einem niedrigen Niveau erreicht werden. Die aktuelle Zinsentwicklung muss abgewartet werden, ob der Darlehensgeber von seinem einmaligen Kündigungsrecht zum 30.09.2011 Gebrauch machen wird. Sollte dies eintreffen, stehen wieder alle Möglichkeiten im Rahmen einer Neuvergabe zur Verfügung.

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

Eine ähnliche Struktur (Forwardswap) findet bei einem anderen Darlehen Anwendung. Die Konditionen stellen sich so dar, dass der Aufschlag auf den 3-Monats-EURIBOR 0,06 % beträgt und der Zinssatz 4,20 %. Die Gesamtbelastung bis zum 15.06.2018 beträgt somit 4,26 %. Eine Zins senkende Besonderheit wurde in diesem Fall in der Form eingebaut, dass die Bank ein einmaliges Gläubigerkündigungsrecht zum 15.06.2013 hat. Bis zu diesem Zeitpunkt ist die Gesamtbelastung somit mindestens gesichert.

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

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Jahr 2010 gab es keine Einzelvorgänge, die von besonderer Bedeutung waren oder den Jahresabschluss in besonderem Maße beeinflusst haben. Nennenswert ist an dieser Stelle

jedoch, dass die Stadt Olsberg erstmalig zum Bilanzstichtag mit Krediten zur Liquiditätssicherung belastet ist. Das Volumen von T€ 5.000 wird voraussichtlich weiter ansteigen.

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Schluss des Jahres 2010 sind keine nennenswerten Vorgänge mehr eingetreten.

6. Chancen und Risiken der Stadt Olsberg

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

(1) Gewerbesteuer

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

(2) AquaOlsberg

Das Aqua Olsberg ist in seiner Funktion als Bad mit seinem Schwerpunkt in den Bereichen der Entspannung und Gesundheit sicherlich ein Gewinn für Olsberg. Im Rahmen der aktuell laufenden Gespräche und Überlegungen zur strategischen Ausrichtung Olsbergs muss das AquaOlsberg entsprechend eingebunden werden. Dadurch bieten sich neue Optionen für die weitere Entwicklung Olsbergs als Gesundheitsstandort.

Es muss aber auch inzwischen realisiert werden, dass die im Rahmen der Investitionsentscheidung erwarteten wirtschaftlichen Daten nicht zu erreichen sind. Es muss dauerhaft damit gerechnet werden, dass auch aus dem laufenden Betrieb ein erhebliches Defizit entsteht, welches, zusätzlich zu den Darlehensverpflichtungen, letztlich durch die Stadt Olsberg zu tragen ist. Dieser Verpflichtung kann sie sich auf Grund gesetzlicher und vertraglicher Regelungen nicht entziehen, wenn das Bad betrieben werden soll. In Zeiten von ohnehin stark angespannten Finanzen stellt eine Belastung in der aktuellen Größenordnung ein kaum zu lösendes Problem dar.

(3) Demographie

Der demographische Wandel wird auch die Stadt Olsberg ereilen. Dies ist inzwischen nicht nur absehbar, sondern bereits konkret erkennbar. Hier gilt es Konzepte zu entwickeln, die in allen gesellschaftlichen Bereichen die sich daraus ergebenden Folgen auf ihre Wirkungen hin untersuchen und Lösungen aufzeigen. Auch hier wird es eine wesentliche Aufgabe sein, den erkennbaren Wandel als Auslöser für sinnvolle Umstrukturierungen zu nutzen. In besonderem Maße ist hier die Politik gefordert, der Stadt Olsberg durch Vorgabe strategischer Ziele ein Bild zu geben, welches nicht nur für die derzeitigen Bürger, sondern auch für Gewerbetreibende der verschiedensten Branchen attraktiv ist. Wenn die aktuell vorgehaltene kommunale Infrastruktur weiterhin sinnvoll genutzt werden soll, kann dies nur durch eine ausgewogene Bevölkerungsstruktur erreicht werden. Diese kann dann gehalten werden, wenn die Stadt Olsberg als Arbeits- und Wohnort attraktiv und lebenswert bleibt. So sollte es gelingen, im stärker werdenden Konkurrenzkampf der Kommunen untereinander zu bestehen. Die laufenden Strategiegelgespräche in Politik und Verwaltung sind diesbezüglich weiter konkretisiert worden, aber noch längst nicht am Ziel angelangt. Es müssen klare Antworten gefunden werden, wie mit den vielfältigen Folgen des demographischen Wandels umgegangen werden soll. Dabei wird es wichtig sein, die unterschiedlichen Interessen und Bedürfnisse zu einem ausgewogenen und zukunftsfähigen Kompromiss zu führen. Dies wird nicht erreichbar sein, ohne dabei auch unliebsame Wahrheiten zu benennen und frühzeitig zu akzeptieren. Die vorhandenen Kräfte können dann stärker gebündelt werden, um schnell an den Stellen zu Veränderungen zu kommen, die dauerhaft Bestand haben werden. Das gilt sowohl finanziell als auch räumlich. Vielleicht lässt sich so ein gewisser Vorsprung gegenüber anderen Kommunen gewinnen.

Aus finanzieller Sicht würde sich ein Bevölkerungsrückgang zwar schleichend, aber doch spürbar negativ auswirken. An verschiedenen Stellen im System des kommunalen Finanzausgleichs und der Beteiligung der Kommunen am Steueraufkommen des Landes wird auf

Verteilungskriterien zurückgegriffen, die direkt oder indirekt mit Bevölkerungszahlen zusammenhängen. Während also die Erträge langsam negativ beeinflusst werden, gilt es ggf. zusätzliche Mittel aufzuwenden, um diesen Trend zu stoppen. Hierin liegen die Problematik und die Herausforderung.

(4) Schulentwicklungsplanung

Eng mit den demographischen Einflüssen verquickt sind die Entwicklungen im schulischen Bereich. Einerseits sind weitere Entscheidungen zur Zukunft von Schulstandorten zu treffen. Dies betrifft im Wesentlichen die Grundschulstandorte. Andererseits steht konkret die Entscheidung an, welche Schulform künftig mit der Hauptschule und der Realschule verfolgt werden soll. Diese Richtungweisende Entscheidung bietet die Chance, den Schulstandort Olsberg nachhaltig zu stärken und somit die Attraktivität Olsbergs einerseits für Familien mit Kindern, andererseits aber auch für Unternehmen, die Nachwuchs suchen, zu betonen.

(5) Ortsumgehung Stadtkern; Zentrenkonzept

Nachdem die Ortsumgehung im Oktober 2010 dem Verkehr übergeben worden ist, haben sich schnell die erhofften Auswirkungen eingestellt. Der Durchgangsverkehr insbesondere aus und in Richtung Bestwig ist deutlich zurückgegangen. Eine weitere Beruhigung insbesondere mit Blick auf den Schwerlastverkehr wird durch noch zu ändernde Vorfahrtsregelungen auf der Verbindung Altenbüren – Winterberg erwartet. Der Zeitpunkt, konkrete Maßnahmen der Verkehrsführung, städtebaulichen Gestaltung, Einzelhandelsstruktur, Steigerung der touristischen Attraktivität etc. umsetzen zu können, ist damit gekommen. Diese Chance muss genutzt werden. Es gilt durch überschaubare und möglichst auch finanzierbare Einzelmaßnahmen das Bild und die Aufenthaltsqualität Olsbergs zu steigern. Dabei ist allen Beteiligten bewusst, dass maßgebliche Entwicklungsmöglichkeiten nicht ohne die Beteiligung privater Eigentümer möglich sein werden. Neben der Zustimmung der privaten Eigentümer wird es aber auch zwingend erforderlich werden, privates Kapital zu mobilisieren. Die Stadt allein kann hier nicht vorangehen. Private Investoren finden sich naturgemäß dann ein, wenn eine angemessene Rendite der Investition erzielt werden kann. Es muss also gelingen, die planerischen Grundlagen dafür zu schaffen, dass private Investoren im Zuge der baulichen Umsetzung bereit sind, Kapital zu investieren. Die Chance besteht also darin, die Funktionalität im Zentrum Olsbergs nachhaltig zu ändern, nicht nur das Erscheinungsbild.

(6) Grundstücksfonds

Die Stadt Olsberg betreibt den Erwerb, die Erschließung und die Vermarktung von Wohnbau- und Gewerbeflächen in Form eines Fonds. Dieser Fonds ist einer der Betriebszweige des Kommunalbetrieb Olsberg, einer eigenbetriebsähnlichen Einrichtung der Stadt Olsberg. Grundsätzlich ist der Fonds so angelegt, dass die zu erzielenden Verkaufserlöse die zuvor aufgebrauchten Mittel bis zur Vermarktungsfähigkeit der Grundstücke decken. Die Entwicklung am Markt ist jedoch bei Wohnbaugrundstücken seit Jahren rückläufig, wenn auch derzeit eine gewisse Nachfragesteigerung zu verzeichnen ist. Dennoch werden Wohnbaugrundstücke weiterhin nicht im erforderlichen Umfang nachgefragt. Sollte diese Entwicklung noch längerfristig anhalten, besteht die Gefahr, dass die hohen Vorleistungen der Stadt, die zu 100% fremdfinanziert sind, durch die dann zu erzielenden Verkaufserlöse nicht mehr ge-

deckt werden können. Einerseits kann die Stadt Olsberg zwar Baugrundstücke in den verschiedensten Lagen und Preisklassen anbieten, andererseits gelingt es aber nicht, die Nachfrage in ausreichendem Maß zu generieren. Hier sind offensichtlich Faktoren entscheidender, die seitens der Stadt nicht direkt beeinflusst werden können. Auch hier spielt die Demographie eine Rolle, da immer mehr Immobilien vererbt werden und daher der Bedarf an Neubauten rückläufig ist. Zudem ist das Sauerland auch durch einen Abwanderungstrend der Altersklasse 18 – 30 Jahre betroffen, also der Bevölkerungsgruppe, die als mögliche Kunden vorwiegend in Frage kommt.

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

Während Wohnbauflächen in ausreichendem Maß vorhanden sind, kann die Ausstattung mit attraktiven Gewerbeflächen als kritisch angesehen werden. Ähnlich wie auch beim Thema „Wohnen“ lässt sich auch im gewerblichen Bereich ein Trend dahingehend feststellen, dass der Drang zum Zentrum erkennbar ist. Das Problem besteht darin, in der Kernstadt entsprechende Flächen vorzuweisen. Neben der Topographie spielen hier raum- und flächenplanerische Aspekte eine große Rolle. In diesem Zusammenhang ist auch die weitere Entwicklung des geplanten interkommunalen Gewerbegebietes zu sehen. Eine der wesentlichen Voraussetzungen für den Erfolg des Gebietes ist der zügige Bau der B7, um den Anschluss bis Wünnenberg zu gewährleisten. Hier bestehen derzeit gewisse Unsicherheiten, die auch die konkrete Fortführung des Gewerbegebietes zeitlich verzögern könnten.

(7) Finanzlage

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

Nicht nur anstehende Investitionen müssen voraussichtlich auch durch Darlehensaufnahmen finanziert werden, sondern selbst die Geschäfte der laufenden Verwaltung werden nicht mehr durch die periodisch eingehenden Erträge und Einzahlungen gedeckt werden können. Es droht damit konkret der Einstieg in eine Spirale der Finanzierung durch Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite), die es mit zunehmender Verweildauer immer schwieriger macht, dieser wieder zu entkommen. Der erste Schritt in diese Richtung wurde mit der Aufnahme von Kassenkrediten in Höhe von T€ 5.000 in 2010 getan. Besonders besorgniserregend ist diese Entwicklung vor dem Hintergrund, dass die eigene Steuerkraft, getragen durch eine weiterhin starke Gewerbesteuer, auf einem vergleichsweise sehr hohen Niveau liegt. Jeder Rückgang der Steuerkraft, z.B. durch einen Rückgang des Aufkommens an Gewerbe-

steuer, trifft dann natürlich noch empfindlicher und bewirkt ein noch schnelleres Abrutschen in die Spirale der Fremdfinanzierung.

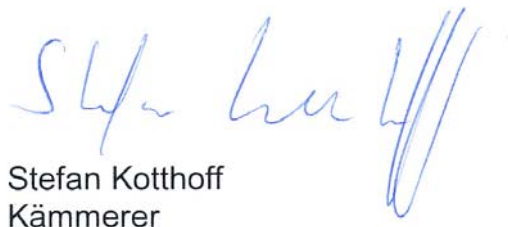
Vor diesem sehr engen finanziellen Rahmen und der derzeitigen Entwicklung steigender Zinssätze sind die anderen hier dargestellten Chancen und Risiken zu sehen und zu bewältigen. Hierin ist das größte Problem für die zukünftige Entwicklung der Stadt Olsberg zu sehen. Der erkennbare Gestaltungsbedarf, der erforderlich ist, um negative Trends und Entwicklungen abzufangen, muss mit immer enger gefassten finanziellen Ressourcen bewältigt werden. Wie diese Problemlage zukünftig gelöst werden soll, ist derzeit noch völlig offen. Mögliche Auswirkungen der derzeitigen Diskussionen zur Reform der Gemeindefinanzierung in Nordrhein-Westfalen für die Stadt Olsberg können noch nicht beurteilt werden und müssen insofern zunächst unbeachtet bleiben.

7. Anlagenteil

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

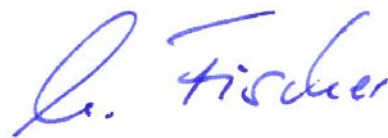
Olsberg, den 27. Mai 2011

Aufgestellt:



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigt:



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

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

Bürgermeister

Fischer, Wolfgang

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

Kämmerer

Kotthoff, Stefan

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

Balkenhol, Joachim

Gießerei, Modellbau

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Friedrich, Jeannette

Sachbearbeiterin / stellv. Teamleiterin

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Boedecker, Armin

z. Zt. In Vorruhestand

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen
- Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft
- ehrenamtlicher Richter am Landessozialgericht in Essen
- stellv. Mitglied der Metall und Berufsgenossenschaft in Düsseldorf
- stellv. Mitglied Regionalbeirat AOK Westfalen-Lippe Meschede

Böhm, Roswitha

Verkäuferin

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Boriess, Dirk

IT- Berater (Angestellter)

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

Brandenburg, Petra

Kaufm. Angestellte

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

Bruhn, Kurt

Kaufm. Angestellter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Finkel, Knut

Apotheker

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

Franke, Jean-Philippe

Sachbearbeiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Funke, Elke ab 02.12.2010 Ratsmitglied

Verkäuferin, Bürokraft, Köchin

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

Gudat, Mechthild

Krankenschwester

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

Guntermann, Peter

Tischler

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- Mitglied in der Holzberufsgenossenschaft München
- Versichertenvertreter
- Vorstand IG Metall Olsberg

Hoffmann, Giesbert

Bezirksleiter

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

Kreutzmann, Helmut

Gewerkschaftssekretär

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

Mandel, Heinrich

Dipl. Betriebswirt

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

Metten, Alfred

Former

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

Mühlenhoff, Ruth

Zahnmedizinische Fachangestellte/Bauzeichnerin

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

Noetzel, Albert

Rentner

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Normann, August

Rentner

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Freizeitpark Hochsauerland GmbH

Peters, Bernhard

Freigestellter Betriebsratsvorsitzender

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vorstand Unterstützungswerk Firma Oventrop GmbH & Co KG

Peters, Winfried

Dachdecker

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

Przygoda, Rudolf

Betriebsprüfer

- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- Mitglied im Betriebsausschuss
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Freizeitpark Hochsauerland GmbH
- Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Rosenfeld, Peter

Angestellter Sparkasse

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

Röttger, Josef

Ausbilder

- Mitglied im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied im Kuratorium Seniorenwohnanlage

Ruhland, Beate

Bürokauffrau

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

Schmidt, Hiltrud

Hausverwaltung

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg
- Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg

Schmücker, Helmut

Friseur

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

Seiffert, Kurt-Peter

Rentner

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland
- Mitglied im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Siedhoff, Jochen

Bautechniker

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

Srajek, Christoph

Produktionsmitarbeiter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Stehling, Burkhard

Finanzbeamter

- Mitglied im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen

Steinrücken, Karl-Josef

Schulleiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Weigand, Franz-Josef

Altenpfleger

- Mitglied im Betriebsausschuss

Weigand, Karl-Heinz

Finanzbeamter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Wiegelmann, Karl-Josef

Architekt

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

Wienand, Waltraud

Lohn-/Finanzbuchhalterin

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



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010

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

Herleitung des Jahresergebnisses im Soll-Ist-Vergleich

Der Gesamtergebnisbericht für das Jahr 2010 schließt mit einem Fehlbedarf von - 2.666.164,33 €. Damit hat sich das Ergebnis vom Planungszeitpunkt mit -3.504.623 € **um 838.458,77 € verbessert**.

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

A) Zentralbudget

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

Bezeichnungen / Erläuterungen	+ Verbesserung - Verschlechterung
Gewerbesteuer	+ 1.102.000 €
Während im Vorjahr noch ein Aufkommen von 11,3 Mio. € zu verzeichnen war, konnte dies nicht wieder erreicht werden. Dennoch ist ein Ergebnis mit 10,8 Mio. € als gut bezeichnen und lag über den Erwartungen.	
Gewerbesteuerumlage	
Die Gewerbesteuerumlage korrespondiert mit dem Gewerbesteueraufkommen. Entsprechend den aktuellen Vervielfältigern (71%) waren bei einem Gewerbesteuerhebesatz von 435% durch die Stadt Olsberg 16,32 % des Aufkommens abzuführen.	
	- 100.000 €
Summe der gewerbesteuerabhängigen Veränderungen	+ 1.002.000 €

Kreisumlage	+	112.000 €
Die allg. Kreisumlage wurde im Vergleich zum Planansatz nicht um 0,68 % höher beschlossen.		
Zinsen für Liquiditätskredite	+	21.000 €
Der geplante Ansatz von 51.000 € musste nicht ausgeschöpft werden.		
Sonstiger Aufwand	-	165.000 €
Durch die Änderung der Eigenbetriebsverordnung müssen die Pensionsrückstellungen der KDVB Citkomm angepasst werden. Für Olsberg bedeutet dies eine Belastung in Höhe von rd. 165.000 €. Entgegen der Planung für 2011 wurde die Verbindlichkeit bereits in 2010 in voller Höhe abgebildet und nicht über drei aufgebaut. Die KDVB wird die Forderung zum 31.12.2012 einbuchen.		
Saldo Sonstiges	+	<u>10.000 €</u>
Verbesserung im Zentralbudget	+	980.000 €

B) Budgets der Fachbereiche

Neben diesen im Zentralbudget zu verzeichnenden Verbesserungen der Ergebnisrechnung weisen die Budgets der Fachbereiche insgesamt ein Plus von 106.000 € aus. Auch hier werden lediglich die entscheidenden Faktoren kurz dargestellt:

Bezeichnungen / Erläuterungen	+	Verbesserung
	-	Verschlechterung
Verbindlichkeit ggb. TuS GmbH	-	314.000 €
Um die erforderliche bilanzielle Saldengleichheit herzustellen war es einmalig erforderlich, eine seitens der TuS GmbH ausgewiesene Forderung ggb. der Stadt als Verbindlichkeit auszuweisen. Diese Verbindlichkeit entwickelt sich jährlich weiter, was nicht automatisch ein Ansteigen bedeuten muss.		
Holzverkäufe	+	102.000 €
Die verkauften Holzmengen sind höher als geplant, da durch weitere Aufräumarbeiten auf Kyrill-Flächen, den Sturm Xynthia und den teilweisen Borkenkäferbefall mehr Holz zum Verkauf anstand.		
Leader Co-Finanzierung	+	56.000 €
Nicht voll ausgeschöpfte Ermächtigungen, da außer der Untersuchung des Alten Stollen keine weiteren Projekte gemeldet werden konnten.		
Grundsicherung für Erwerbsfähige	+	103.000 €
Im Rahmen der Abrechnung von Vorjahren kam es bei der Erstattung der Personal- und Sachkosten zu Nachzahlungen und bei der 25%-igen Finanzierungsbeteiligung zu Rückzahlungen seitens des KSK.		

Baumaßnahmen an Bahnübergängen	+	28.000 €
Die Maßnahmen wurden in 2010 zum Teil umgesetzt (BÜ Hauptstraße), aber noch nicht abgerechnet. An der Stadionstraße steht auch die Umsetzung noch aus.		
Straßenreinigung (Winterdienst)	-	157.000 €
Durch den strengen Winter kommt es zu erheblichen Mehraufwendungen, die nicht mehr durch einen Rückgriff auf eine Gebührenausschüttungsrücklage gedeckt werden können.		
Pensions- u. Beihilfeverpflichtungen; Urlaub; Überstunden	+	131.000 €
Die in diesen Fällen zu bildenden Rückstellungen sind im Vorfeld fast nicht kalkulierbar. In den vergangenen Jahren waren hier immer wieder Sonderfälle zu berücksichtigen. Es kann aber davon ausgegangen werden, dass sich künftig eine gewisse Verstetigung einstellen müsste.		
Konzessionsabgaben Strom und Gas		
Durch Spitzabrechnungen vergangener Perioden höhere Erträge.	+	54.000 €
Betriebskostenerstattungen der Kindertagesstätten		
Zum Teil aus Abrechnungen der Vorjahre.	+	62.000 €
Saldo Sonstiges	+	41.000 €
Verbesserung in den Fachbereichsbudgets	+	<u>106.000 €</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2010

Nachfolgend werden die wesentlichen Entwicklungen kurz erläutert, die zu den Bestandsveränderungen vom 01.01.2010 zum 31.12.2010 beitragen. Diese müssen nicht abschließend sein.

A	Aktivseite	€	€
1.	Anlagevermögen		
1.2.1.3	Wald und Forsten		
	<u>Abgang</u>		
	Gem. Assinghausen, Fl. 3, verschiedene Flurstücke	-87.300	
	Gem. Wiemeringhausen, Fl. 7, Flurstück 3	-29.400	
		-116.700	
1.2.2	Infrastrukturvermögen		
1.2.2.1	Grund und Boden Infrastrukturvermögen		
	<u>Zugang</u>		
	Am Rinkental (Übergabe vom Erschließungsfonds)		132.170
1.2.2.2	Brücken und Tunnel		
	<u>Zugang</u>		
	Brücke an der Mühle, Wiemeringhausen (KP II-Maßnahme)		30.000
	Brücke am Kurpark, Elleringhausen (KP II-Maßnahme)		17.000
	Brücke am Sportplatz, Elpe (KP II-Maßnahme)		19.000
	Abschreibungen	-99.000	
		-33.000	
1.2.2.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen		
	<u>Zugänge</u>		
	Am Rinkental (Übergabe vom Erschließungsfonds)		446.000
	Radweg Bigge-Gevelinghausen		23.000
	Radweg Olsberg-Elleringhausen		48.000
	Anbindung JG Wohnheim/Stadionstr.		35.000
	Fußweg Prowinkel		39.000
	Abschreibungen	-1.002.000	
		-411.000	
1.2.3	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
	Abschreibung Schule an der Ruhraue	-234.313	
1.2.6	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	<u>Zugänge</u>		
	verschiedene Anlagegüter		236.500
	<u>Abgänge</u>		
	Abschreibungen	-148.000	
		88.500	

	€	€
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
Integriertes Handlungskonzept		4.200
Radweg Bigge-Gevelinghausen	-23.000	
Zentraler Omnibusbahnhof		13.500
Gewerbepark Antfeld		4.000
Spielplatzgeräte	-7.300	11.000
Brücke an der Mühle (Wiemeringhausen)	-30.000	
Brücke Am Kurpark (Elleringhausen)	-17.000	
Brücke Am Sportplatz (Elpe)	-19.000	
Radweg Olsberg-Elleringhausen	-48.000	
Petersplatz Brunschappel		10.000
Anbindung Josefsches Wohnheim/ Stadionstr.	-35.000	
Fußweg Prowinkel	-39.000	
Wasserrad Bruchhausen		17.000
Wärmedämmung Turnhalle Bruchhausen		23.000
Heizungsanlage Sportheim Elpe		10.800
Duchstich Mariengässchen		16.000
Bürgeradweg Elleringhausen		70.800
Radweg Hohler Morgen		23.000
Dorferneuerung Gevelinghausen		20.300
Weg Kurparkhalbinsel		26.600
Ausbau Pappelallee		7.000
Treuhandkonto WFG		1.260.000
		1.298.900
1.3 Finanzanlagen		
1.3.3 Sondervermögen		
Kommunalbetrieb Olsberg Kapitalzuführung		1.930.000
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.2 Ausleihungen an Sondervermögen		
Kommunalbetrieb Olsberg (Sondertilgung)	-1.600.000	
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		
Bestandsveränderung (Schadholz Kyrill)	-40.385	

B	Passivseite	€	€
1.	Eigenkapital		
1.1	Allgemeine Rücklage		
	Jahresfehlbetrag 2010	-2.666.164	
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).

	01.01.2010	Zugänge	Abgänge	Auflösung	31.12.2010
	€	€	€	€	€
Kindertageseinricht. (U3)	8.718,67	0,00	0,00	2.101,67	6.617,00
Schulpauschale	201.864,81	46.932,12	0,00	33.987,58	214.809,35
Investitionspauschale	860.332,54	239.538,97	0,00	74.210,02	1.025.661,49
Feuerschutzpauschale	365.136,14	22.031,84	0,00	36.160,40	351.007,58
Straßennetz	6.560.776,42	381.944,48	0,00	709.922,90	6.232.798,00
Renaturierung Ruhraue	387.359,07	0,00	0,00	0,00	387.359,07
Buswartehallen	29.301,00	26.500,00	0,00	3.432,00	52.369,00
Ganztagsgrundschule	25.514,00	0,00	0,00	1.918,00	23.596,00
Dorferneuerungsmaßn.	26.027,00	0,00	0,00	968,00	25.059,00
Spielplätze	4.663,00	0,00	0,00	628,00	4.035,00
Brückensanierung	8.992,00	66.160,00	0,00	1.407,00	73.745,00
Sonderposten (allg)	2.438.520,00	247.020,25	106.904,00	0,00	2.578.636,25
EDV-Ausstattung	4.367,00	0,00	0,00	2.497,00	1.870,00
Hochwasserschutzmaßn.	95.050,71	0,00	0,00	0,00	95.050,71
Sopo Spenden	18.714,00	2.951,62	0,00	2.061,62	19.604,00
Sopo Spende (allg)	42.251,24	9.800,00	0,00	0,00	52.051,24
Schule an der Ruhraue	9.483.964,67	0,00	0,00	234.163,00	9.249.801,67
	<u>20.561.552,27</u>	<u>1.042.879,28</u>	<u>106.904,00</u>	<u>1.103.457,19</u>	<u>20.394.070,36</u>

Zusammensetzung Sonderposten allgemein

Zentraler-Omnibus-Bahnh.	838.445,00	0,00	0,00	0,00	838.445,00
Gewerbepark Antfeld	1.087.775,00	0,00	0,00	0,00	1.087.775,00
Stadterneuerungsmaßn.	508.000,00	0,00	0,00	0,00	508.000,00
Buswartehallen	4.300,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00
Wasserrad Bruchhausen	0,00	7.116,25	0,00	0,00	7.116,25
Bürgerradweg Olsberg/Ell.	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
KP II Sportheim Elpe	0,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00
KP II Turnhalle Bruchh.	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
KP II Serverraum Rathaus	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
	<u>2.438.520,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.578.636,25</u>

Zusammensetzung Sonderposten Spenden (allg.)

Kunstwerk Oventrop	42.251,24	0,00	0,00	0,00	42.251,24
Wasserrad Bruchhausen	0,00	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00
	<u>42.251,24</u>	<u>9.800,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>52.051,24</u>

2.2 für Beiträge

	Stand 01.01.2010	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2010
	€	€	€	€	€
KAG-Beiträge	7.679.565,34	578.558,90	381.944,48	993,00	7.875.186,76
	7.679.565,34	578.558,90	381.944,48	993,00	7.875.186,76

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 01.01.2010	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2010
	€	€	€	€	€
Abfallwirtschaft	47.956,33	0,00	0,00	20.076,78	27.879,55
Winterdienst	156.869,23	0,00	0,00	156.868,23	1,00
	204.825,56	0,00	0,00	176.945,01	27.880,55

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

	Stand 01.01.2010	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2010
	€	€	€	€	€
Pensionr. Aktive	2.862.809,00	242.760,00	0,00	0,00	3.105.569,00
Beihilfer. Aktive	766.934,00	102.639,00	0,00	0,00	869.573,00
Pensionr. Versorgungsem.	4.190.743,00	0,00	86.342,00	0,00	4.104.401,00
Beihilfer. Versorgungsem.	997.542,00	53.776,00	2.774,00	0,00	1.048.544,00
	8.818.028,00	399.175,00	89.116,00	0,00	9.128.087,00

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

	Stand 01.01.2010	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2010
	€	€	€	€	€
Deponie Buchhorst	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00

3.4 Instandhaltungsrückstellungen

	Stand 01.01.2010	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2010
	€	€	€	€	€
a) Straßen, Wege, Plätze	191.981,74	4.600,00	75.861,78	0,00	120.719,96
b) Brücken	391.556,68	0,00	47.417,52	0,00	344.139,16
	583.538,42	4.600,00	123.279,30	0,00	464.859,12

3.5 sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2010 €	Zuführung €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2010 €
a) nicht genommener Urlaub und Überstunden	64.500,00	119.700,00	64.500,00	0,00	119.700,00
d) Altersteilzeit	142.797,60	35.242,96	33.483,87	0,00	144.556,69
e) Aufbewahrungsverpflicht.	66.000,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00
f) überörtliche Prüfungen	65.000,00	15.000,00	0,00	0,00	80.000,00
g) Prüfung Jahresabschl.	52.340,00	35.000,00	35.000,00	6.090,00	46.250,00
h) Kostendämpf.Pausch.	32.591,00	0,00	0,00	32.591,00	0,00
i) Leistungsorient. Bezahl.	38.530,31	50.912,15	38.527,19	3,12	50.912,15
j) Pensionsverpfl. KDVZ	0,00	165.000,00	0,00	0,00	165.000,00
k) Stromlieferung	0,00	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
	<u>461.758,91</u>	<u>443.855,11</u>	<u>171.511,06</u>	<u>38.684,12</u>	<u>695.418,84</u>

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.1.2 vom privaten Kreditmarkt

	Stand 01.01.2010 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2010 €
Zinsabgrenzung	21.624,98	20.098,48	21.624,98	20.098,48
Investitionskredite öffentlicher Bereich	10.060.777,56	450.000,00	844.508,75	9.666.268,81
Investitionskredite privater Kreditmarkt	6.346.832,55	1.200.000,00	385.808,90	7.161.023,65
	<u>16.429.235,09</u>	<u>1.670.098,48</u>	<u>1.251.942,63</u>	<u>16.847.390,94</u>

4.2 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung

	Stand 01.01.2010 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2010 €
vom privaten Kreditmarkt	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00

4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

	Stand 01.01.2010 €	Stand 31.12.2010 €
In den sonstigen Verbindlichkeiten sind zudem Zuwendungen enthalten, die noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, also derzeit im Liquiditätsbestand der Stadt stecken.		
Verbindlichkeiten Investitionspauschale	1.392.044,66	1.268.442,49
Verbindlichkeiten Schulpauschale	31.719,70	56.452,56
Verbindlichkeiten Feuerschutzpauschale	62.437,72	109.571,63

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2010 €	Zugang €	Auflösung €	Stand 31.12.2010 €
Kriegsgräber	3.010,54	650,56	0,00	3.661,10
Friedhofsgebühren (Friedhöfe Ortsteile)	131.610,00	0,00	0,00	131.610,00
Friedhofsgebühren (Kernstadt)	907.350,47	62.370,20	54.166,55	915.554,12
	1.041.971,01	63.020,76	54.166,55	1.050.825,22

Entwicklung Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

	Ergebnis	Ausgleichsrückl. €	Allg. Rücklage €	Allg. Rücklage %	Eigenkapital €	Eigenkapital %
Anfang 2008		5.771.163	26.349.121		32.120.284	
Inanspruchnahme		0	0		0	
Zuführung		0	2.591.701		2.591.701	
Ende 2008		5.771.163	28.940.822	9,84%	34.711.985	8,07%
Ergebnis vorher						
Ergebnis nachher						

Anfang 2009	5.771.163,00	29.000.324,28			34.771.487,28	
Inanspruchnahme	-800.787,75	0,00			-800.787,75	
Zuführung	0,00					
Ende 2009	3.889.676,25	30.412.770,28	4,87%		34.302.446,53	-1,35%
Ergebnis vorher	-800.787,75					
Ergebnis nachher	0,00					

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

Anfang 2010	3.889.676,25	30.412.770,28			34.302.446,53	
Inanspruchnahme	-2.666.164,33	0,00			-2.666.164,33	
Zuführung	0,00					
Ende 2010	1.223.511,92	30.412.770,28	0,00%		31.636.282,20	-7,77%
Ergebnis vorher	-2.666.164,33					
Ergebnis nachher	0,00					

Anfang 2011	1.223.512	30.412.770			31.636.282	
Inanspruchnahme	-1.223.512	-876.488			-2.100.000	
Zuführung	0					
Ende 2011	0	29.536.282	-2,88%		29.536.282	-6,64%
Ergebnis vorher	-2.100.000					
Ergebnis nachher	-876.488					
lt. Prognose April 2011						

Anfang 2012	0	29.536.282			29.536.282	
Inanspruchnahme	0	-4.247.990			-4.247.990	
Zuführung	0					
Ende 2012	0	25.288.292	-14,38%		25.288.292	-14,38%
Ergebnis vorher	-4.247.990					
Ergebnis nachher	-4.247.990					

Anfang 2013	0	25.288.292			25.288.292	
Inanspruchnahme	0	-3.655.319			-3.655.319	
Zuführung	0					
Ende 2013	0	21.632.973	-14,45%		21.632.973	-14,45%
Ergebnis vorher	-3.655.319					
Ergebnis nachher	-3.655.319					

Anfang 2014	0	21.632.973			21.632.973	
Inanspruchnahme	0	-3.710.228			-3.710.228	
Zuführung	0					
Ende 2014	0	17.922.745	-17,15%		17.922.745	-17,15%
Ergebnis vorher	-3.710.228					
Ergebnis nachher	-3.710.228					

Anfang 2015	0	17.922.745			17.922.745	
Inanspruchnahme	0	-3.539.736			-3.539.736	
Zuführung	0					
Ende 2015	0	14.383.009	-19,75%		14.383.009	-19,75%
Ergebnis vorher	-3.539.736					
Ergebnis nachher	-3.539.736					
Zeitraum 2010 bis 2015		AR kumuliert	-41,07%	EK kumuliert	-47,75%	

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen für die Stadt Olsberg

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Aufwandsdeckungsgrad	100,9%	101,4%	109,9%	98,5%	92,4%
Eigenkapitalquote 1	31,9%	32,3%	35,4%	36,0%	32,5%
Eigenkapitalquote 2	62,3%	62,9%	65,3%	75,3%	61,6%
Fehlbetragsquote	0,0%	-0,4%	-8,1%	2,3%	7,8%

Kennzahlen zur Vermögenslage	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Infrastrukturquote	35,8%	35,9%	35,6%	35,4%	34,3%
Abschreibungsintensität	5,9%	5,6%	5,6%	5,6%	8,1%
Drittfinanzierungsquote	63,3%	67,0%	65,1%	66,1%	0,0%
Investitionsquote	128,6%	78,0%	124,5%	138,7%	121,6%

Kennzahlen zur Finanzlage	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Anlagendeckungsgrad 2	90,5%	81,2%	82,9%	88,4%	73,9%
Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsdauer)	22,7	-360,3	41,5	-42,2	-13,1
Liquidität 2. Grades	68,3%	225,3%	170,3%	34,9%	28,0%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	3,3%	3,5%	3,5%	5,2%	10,8%
Zinslastquote	3,2%	3,0%	2,9%	2,8%	2,6%

Kennzahlen zur Ertragslage	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Netto-Steuerquote	63,7%	66,8%	66,1%	63,0%	64,1%
Zuwendungsquote	10,9%	9,6%	12,4%	8,2%	10,1%
Personalintensität	17,5%	16,6%	18,7%	17,4%	17,7%
Sach- und Dienstleistungsintensität	21,7%	21,9%	19,5%	18,5%	21,6%
Transferaufwandsquote	41,2%	42,8%	42,2%	41,8%	38,7%

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Aufwanddeckungsgrad

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

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

Eigenkapitalquote 1

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

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

Eigenkapitalquote 2

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

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

Fehlbetragsquote

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

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

Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

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

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

Abschreibungsintensität

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

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

Drittfinanzierungsquote

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

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

Investitionsquote

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

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

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2

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

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

Dynamischer Verschuldungsgrad

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

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

Liquidität 2. Grades

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

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

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

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

Zinslastquote

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

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

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote

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

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

Zuwendungsquote

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

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

Personalintensität

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

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

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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

Transferaufwandsquote

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

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

Produkt B9000

Zentralbudget

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Kräling, Rüdiger

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	18.855.502,13	17.022.000	17.022.000	18.175.418,38	1.153.418,38	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.900,00	574.132	574.132	556.277,02	-17.854,98	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	570.581,05	0	0	1.600,00	1.600,00	0
Ordentliche Erträge	19.539.983,18	17.596.132	17.596.132	18.733.295,40	1.137.163,40	0
Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Transferaufwendungen	10.636.738,39	10.689.961	10.672.061	10.647.638,92	-24.422,08	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	397.279,00	0	0	181.765,10	181.765,10	0
Ordentliche Aufwendungen	11.034.017,39	10.689.961	10.672.061	10.829.404,02	157.343,02	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.505.965,79	6.906.171	6.924.071	7.903.891,38	979.820,38	0
Finanzerträge	446.497,60	374.104	374.104	364.216,66	-9.887,34	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	794.988,29	785.300	785.300	768.412,15	-16.887,85	0
Finanzergebnis	-348.490,69	-411.196	-411.196	-404.195,49	7.000,51	0
Ordentliches Ergebnis	8.157.475,10	6.494.975	6.512.875	7.499.695,89	986.820,89	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	8.157.475,10	6.494.975	6.512.875	7.499.695,89	986.820,89	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	131.793,22	127.380	127.380	120.784,85	-6.595,15	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis	8.289.268,32	6.622.355	6.640.255	7.620.480,74	980.225,74	0

Jahresbericht 2010



Produkt B9000

Zentralbudget

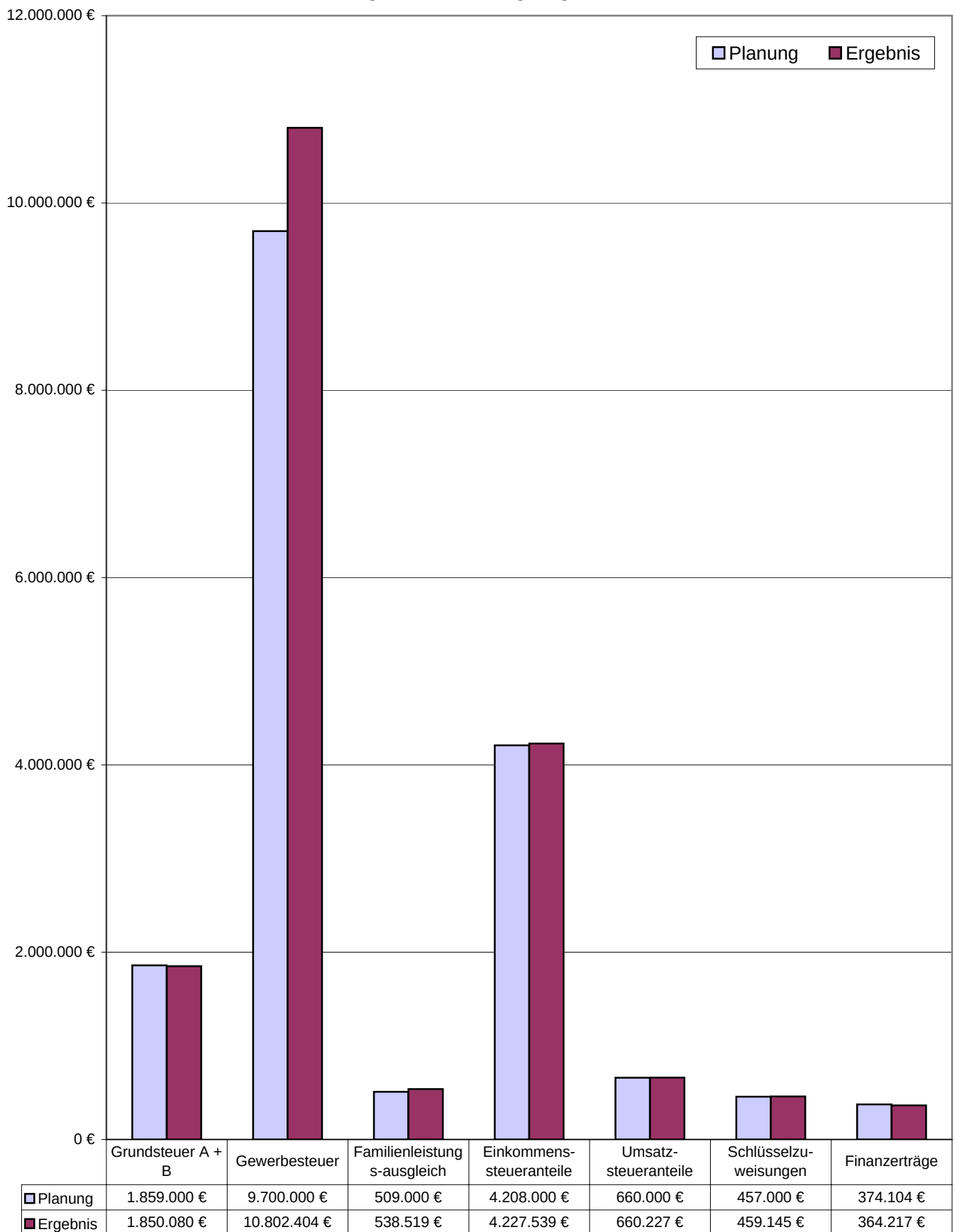
Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

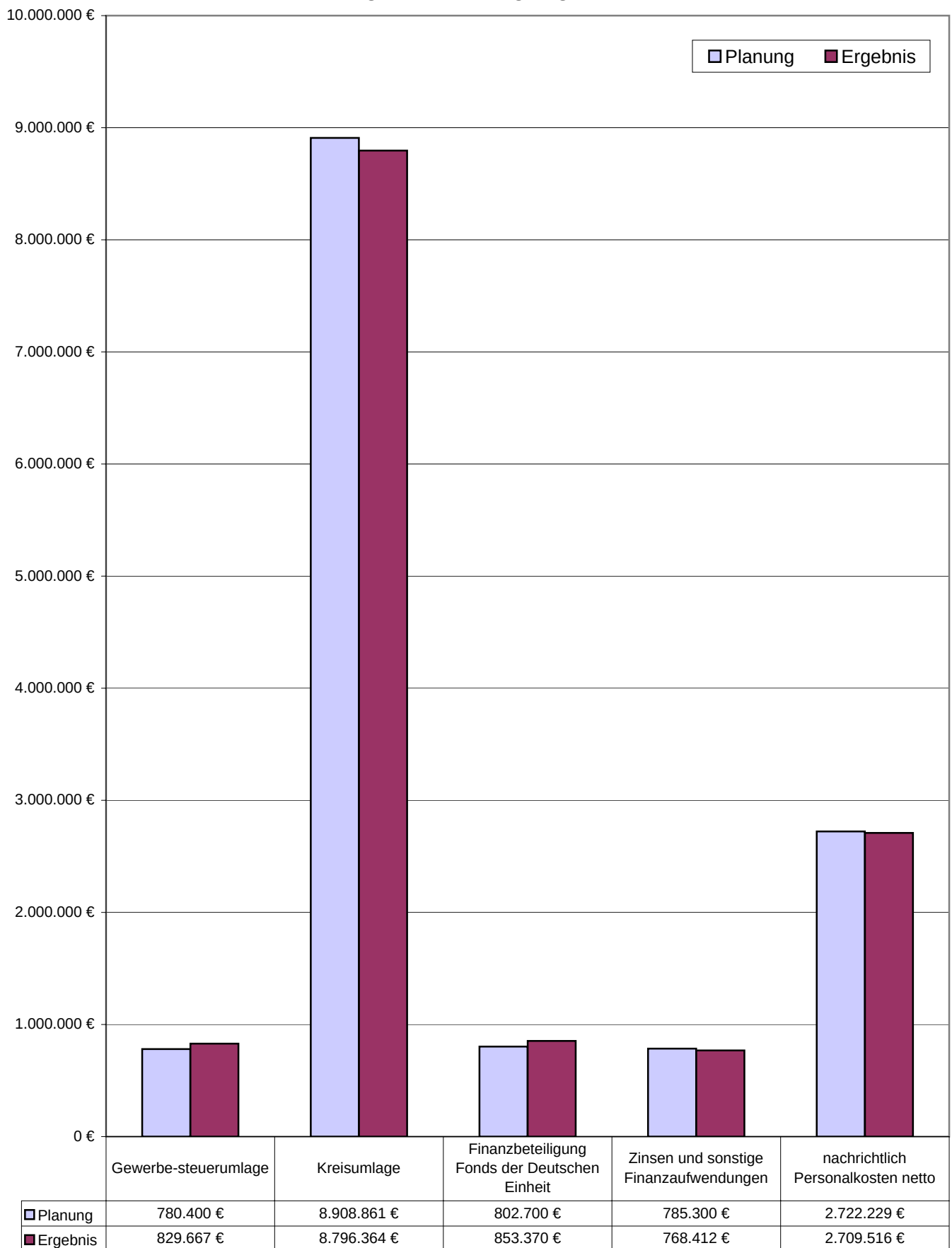
Kräling, Rüdiger

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	19.170.823,70	17.022.000	17.092.000	17.689.798,20	597.798,20	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.900,00	574.132	574.132	556.277,02	-17.854,98	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	426.650,35	0	0	264.335,14	264.335,14	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	446.703,65	374.104	374.104	338.744,41	-35.359,59	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.158.077,70	17.970.236	18.040.236	18.849.154,77	808.918,77	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	797.129,93	785.300	785.300	769.817,65	-15.482,35	0
Transferauszahlungen	10.715.667,39	10.914.961	10.897.061	10.687.358,92	-209.702,08	0
Sonstige Auszahlungen	656.335,57	0	0	1.761.770,59	1.761.770,59	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.169.132,89	11.700.261	11.682.361	13.218.947,16	1.536.586,16	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.988.944,81	6.269.975	6.357.875	5.630.207,61	-727.667,39	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	529.131,21	54.000	54.000	135.135,85	81.135,85	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	361.768,60	376.803	376.803	1.725.647,58	1.348.844,58	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	890.899,81	430.803	430.803	1.860.783,43	1.429.980,43	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	40,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.523.000,00	1.860.000	1.930.000	1.930.000,00	0,00	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	100.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.623.040,00	1.860.000	1.930.000	1.930.000,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-732.140,19	-1.429.197	-1.499.197	-69.216,57	1.429.980,43	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	7.256.804,62	4.840.778	4.858.678	5.560.991,04	702.313,04	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	447.670,84	1.650.000	1.650.000	1.650.000,00	0,00	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	5.000.000,00	5.000.000,00	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.713.761,00	1.282.180	1.282.180	1.275.703,89	-6.476,11	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.266.090,16	367.820	367.820	5.374.296,11	5.006.476,11	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.990.714,46	5.208.598	5.226.498	10.935.287,15	5.708.789,15	0
Saldo	5.990.714,46	5.208.598	5.226.498	10.935.287,15	5.708.789,15	0

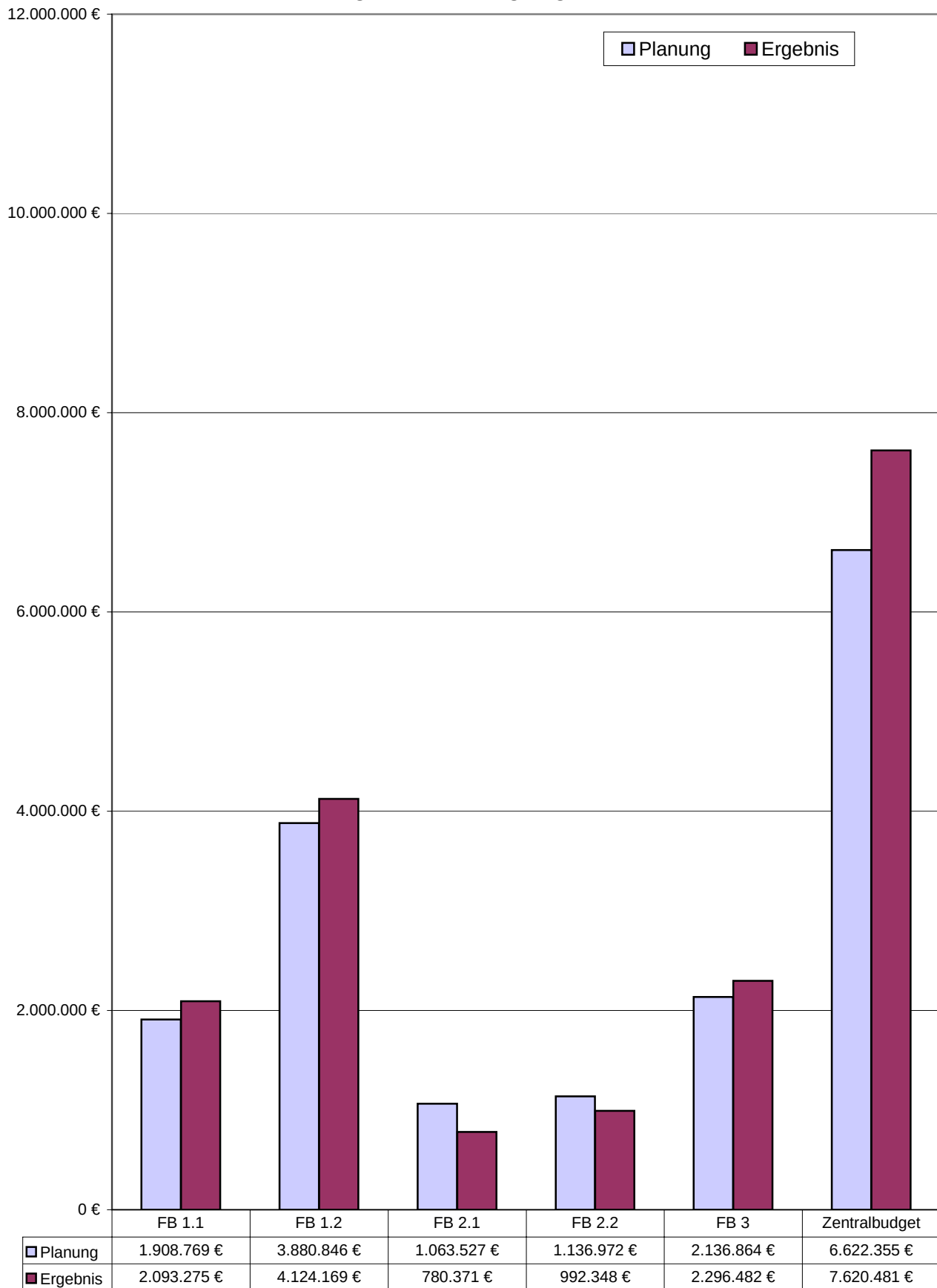
Wesentliche zentrale Erträge Vergleich Planung/Ergebnis



Wesentliche zentrale Aufwendungen Vergleich Planung/Ergebnis



Entwicklung der Zuschussbedarfe Vergleich Planung/Ergebnis



Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

kostenrechnende Einrichtung	Stand 01.01.2010	Zuführung 2010	Zinsen 2010	Zuführung insgesamt	Auflösung 2010	Stand 31.12.2010
Straßenreinigung/ Winterdienst	156.869,23	0,00	0,00	0,00	156.868,23	1,00
Abfallentsorgung -Müllabfuhr-	47.956,33	0,00	0,00	0,00	20.076,78	27.879,55
Friedhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	204.825,56	0,00	0,00	0,00	176.945,01	27.880,55

Straßenreinigung / Winterdienst

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen wurde im Jahresergebnis 2010 mit 196.240 € erreicht. Der sehr schneereiche Winter führte jedoch zu erhebliche höheren Aufwendungen. Trotz der vollständigen Entnahme der Gebührenaussgleichsrücklage musste ein Jahresdefizit im Gebührenhaushalt von 141.610 € hingenommen werden. Dies führt dazu, dass der ursprünglich bis einschl. 2012 gerechnete Kalkulationszeitraum nunmehr mit dem Jahr 2011 enden muss. Eine Neukalkulation ist ab dem Jahr 2012 unumgänglich, zumal bereits jetzt das Defizit von 141.610€ in den nächsten drei Jahren mit abzudecken ist.

Abfallentsorgung / Müllabfuhr

Der rückläufige Trend der Gebühreneinnahmen aus den beiden Vorjahren hat sich fortgesetzt. Erneut ist es durch den Wechsel zu kleineren Abfallbehältern und den ständigen Rückgang der Einwohnerzahl zu Minder-einnahmen in Höhe von rd. 17.800 € gekommen.

Inbesondere die reduzierte Abfallmenge führte aber auch zu geringeren Deponiegebühren, was die erforderliche Entlastung auf der Aufwandsseite brachte. Letztlich war es möglich, den geplanten Rückgriff auf die noch bestehende Gebührenaussgleichsrücklage um rd. 13.000 € auf rd. 20.000 € zu reduzieren.

Eine Neukalkulation wird voraussichtlich wie geplant zum 01.01.2012 erfolgen. Der verbleibende Bestand der Gebührenaussgleichsrücklage wird eine erwartete Unterdeckung in 2011 ggf. noch auffangen können.

Friedhof Kernstadt

Das Gebührenaufkommen des Friedhofs in der Kernstadt ist durchaus kritisch zu sehen.

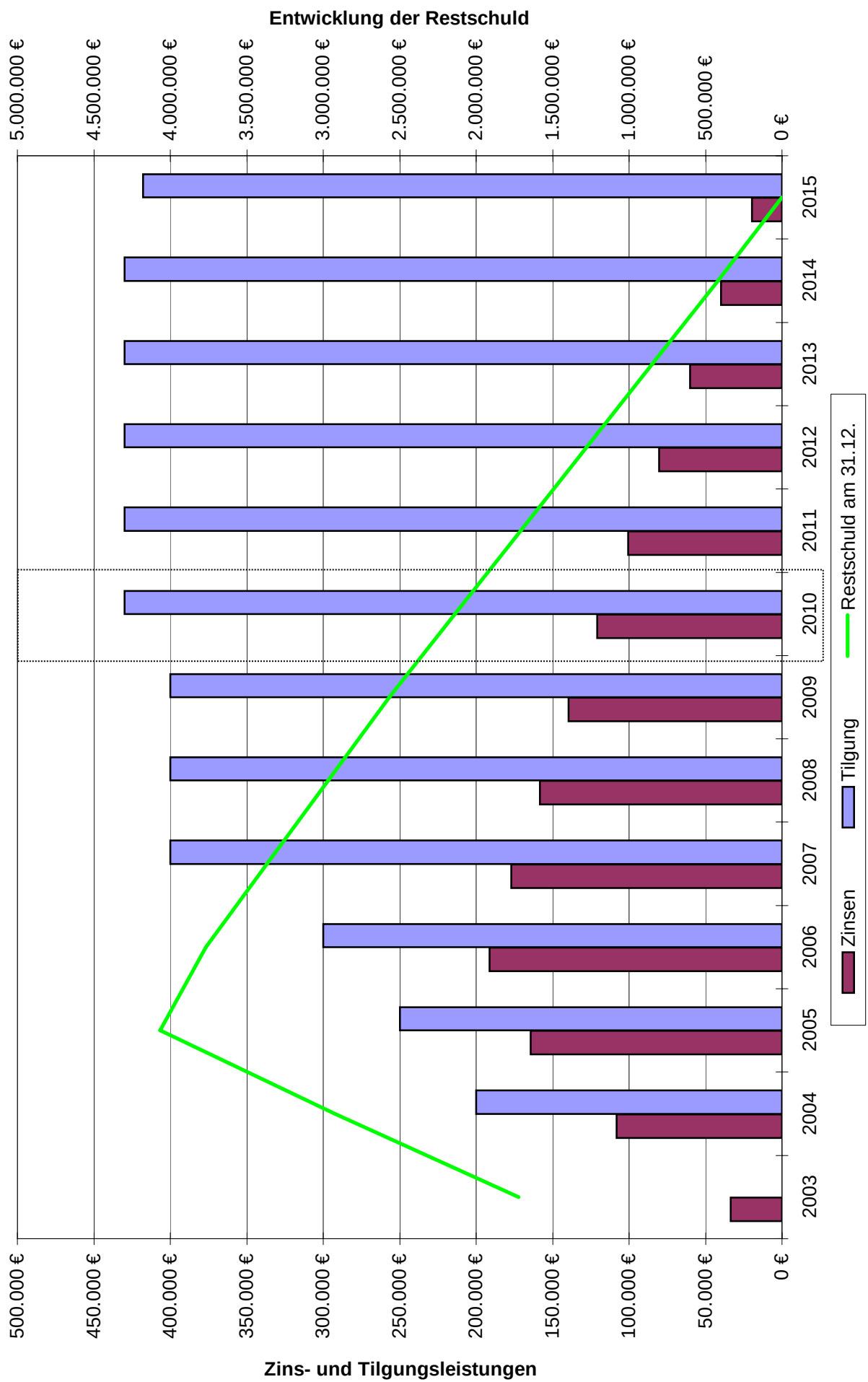
Übersicht über die Schulden Stadthaushalt (ohne Kassenkredite)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 1.1.2010	Kredit- aufnahmen 2010	Sonstige Zugänge 2010	Tilgung 2010	Sonstige Abgänge 2010	Stand 31.12.2010
Schulden aus Krediten von						
Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0					0
Land	0					0
Gemeinden und Gemeindeverbände	0					0
Zweckverbände und dergleichen	0					0
Kreditmarktmittel unrentierlich	12.664.088	1.650.000		-701.894		13.612.194
Zukunftsprogramm: Sanierung Schulen u. Sportstätten	2.538.067			-429.792		2.108.275
Holzackschnitzelanlage	153.867			-45.707		108.160
Kreditmarktmittel Erneuerung Hauptschule	1.051.588			-52.925		998.663
Summe	16.407.610	1.650.000	0	-1.230.318	0	16.827.292

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

aus Krediten des Kommunalbetriebes Olsberg	15.208.646	78.500		-387.995		14.899.151
aus Krediten des Abwasserwerkes	11.560.777			-918.492		10.642.285
aus Krediten der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.814.746			-79.155		2.735.591
Summe	29.584.169	78.500		-1.385.642		28.277.027
 Gesamtsumme	 45.991.779	 1.728.500	 0	 -2.615.960	 0	 45.104.319

Zukunftsprogramm: Sanierung von Schulen und Sportstätten



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

Jahr	AfA/Jahr €	Auflösung Sopo/Jahr €	Deckungsgrad %
2006	1.607.223	1.017.294	63,30%
2007	1.618.442	1.084.961	67,04%
2008	1.621.569	1.055.684	65,10%
2009	1.653.111	1.092.453	66,08%
2010	1.591.300	1.103.902	69,37%

Anmerkung:

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

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

Übersicht über die Eventualverbindlichkeiten

Schuldner/Darlehenszweck	Gläubiger	Ursprungsbetrag	Stand zum 01.12.2009	Stand zum 31.12.2010
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg Beteiligung an der Grundstücksverwaltungsgesellschaft, Hauptstr.73a	Landesbank Rheinland-Pfalz	305.000 €	279.981 €	275.707 €
Touristik u. Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Ablösung Bierlieferungsvertrag)	Sparkasse Hochsauerland	75.000 €	29.578 €	21.608 €
Touristik u. Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	kfw Bankengruppe	1.250.000 €	1.250.000 €	1.200.000 €
Touristik u. Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	Commerzbank AG	1.325.000 €	1.247.921 €	1.231.299 €
Hochsauerlandwasser GmbH	verschiedene Banken (14 Darlehen)	5.048.529 €	5.816.929 €	5.979.930 €
Städte Olsberg und Brilon (gem. Gewerbepark) stehen in Gesamtschuldnerischer Haftung für die NRW Urban; im Innenverhältnis Aufteilung 65 : 35.	SEB AG	1.500.000 €	1.500.000 €	1.500.000 €
mögl. Rückzahlungsverpflichtung ggüb. WFG gem. Vertrag vom 02.03.2004	Sparkasse Hochsauerland	1.000.000 €	1.250.000 €	1.250.000 €
Summe			11.374.410 €	11.458.545 €

Die Eventualverbindlichkeit für die Hochsauerlandwasser GmbH steigt durch die im Umlaufverfahren aufgenommenen Darlehen des Jahres 2010.



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010

Fachbereichsbudgets

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Fachbereichbudgets



Fachbereichsbudget FB11

Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.442.344	918.019	917.419	891.543	-25.876	0
Aufwendungen	2.860.120	2.826.788	2.970.458	2.984.818	14.360	0
Ergebnis	-1.417.776	-1.908.769	-2.051.839	-2.093.275	-41.436	0

Fachbereichsbudget FB12

Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.408.463	2.632.243	2.630.743	2.437.493	-193.250	0
Aufwendungen	6.187.480	6.513.089	6.543.389	6.561.662	18.273	0
Ergebnis	-3.779.017	-3.880.846	-3.909.646	-4.124.169	-214.523	0

Fachbereichsbudget FB21

Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.057.778	1.953.351	1.935.851	2.054.269	118.418	0
Aufwendungen	3.063.422	3.016.878	3.034.378	2.834.640	-199.738	0
Ergebnis	-1.005.644	-1.063.527	-1.063.527	-780.371	283.156	0

Fachbereichsbudget FB22

Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.637.977	1.447.930	1.303.530	1.704.100	400.570	0
Aufwendungen	2.628.419	2.584.902	2.729.302	2.696.448	-32.854	0
Ergebnis	-990.442	-1.136.972	-1.136.972	-992.348	144.624	0

Fachbereichsbudget FB31

Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.653.894	2.330.134	2.287.004	2.431.476	144.472	0
Aufwendungen	4.551.070	4.466.998	4.604.128	4.727.958	123.830	0
Ergebnis	-1.897.177	-2.136.864	-2.230.864	-2.296.482	-65.618	0

Zentralbudget

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	20.118.274	18.097.616	18.097.616	19.218.297	1.120.681	0
Aufwendungen	11.829.006	11.475.261	11.457.361	11.597.816	140.455	0
Ergebnis	8.289.268	6.622.355	6.640.255	7.620.481	980.226	0

Summe Ergebnisrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	30.318.729	27.379.293	27.586.423	28.737.178	1.150.755	0
Aufwendungen	31.119.517	30.883.916	31.339.016	31.403.342	64.326	0
Ergebnis	-800.788	-3.504.623	-3.752.593	-2.666.164	1.086.429	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Finanzrechnung nach Fachbereichbudgets



Fachbereichsbudget FB11

Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	114.369	760.272	761.027	267.824	-493.203	0
Auszahlungen	2.260.972	3.044.786	3.332.711	2.588.048	-744.663	0
Saldo	-2.146.603	-2.284.514	-2.571.684	-2.320.224	251.460	0

Fachbereichsbudget FB12

Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.635.626	2.407.663	2.409.163	2.436.500	27.337	0
Auszahlungen	5.851.865	6.102.623	6.134.523	5.940.734	-193.789	0
Saldo	-3.216.240	-3.694.960	-3.725.360	-3.504.234	221.126	0

Fachbereichsbudget FB21

Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.956.494	1.873.091	1.873.791	1.986.846	113.055	0
Auszahlungen	2.760.411	2.809.361	2.821.261	2.514.175	-307.086	0
Saldo	-803.917	-936.270	-947.470	-527.330	420.140	0

Fachbereichsbudget FB22

Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.178.941	1.439.400	1.583.800	2.190.068	606.268	0
Auszahlungen	3.110.503	2.443.643	2.596.843	3.122.675	525.832	0
Saldo	-931.562	-1.004.243	-1.013.043	-932.607	80.436	0

Fachbereichsbudget FB31

Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.144.846	2.073.596	2.073.616	2.230.181	156.565	0
Auszahlungen	3.905.079	5.432.469	5.583.389	5.312.055	-271.334	0
Saldo	-1.760.234	-3.358.873	-3.509.773	-3.081.874	427.899	0

Zentralbudget

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	21.496.648	20.051.039	20.121.039	27.359.938	7.238.899	0
Auszahlungen	15.505.934	14.842.441	14.894.541	16.424.651	1.530.110	0
Saldo	5.990.714	5.208.598	5.226.498	10.935.287	5.708.789	0

Summe Finanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	30.526.923	28.605.061	28.822.436	36.471.358	7.648.922	0
Auszahlungen	33.394.765	34.675.323	35.363.268	35.902.339	539.071	0
Saldo	-2.867.841	-6.070.262	-6.540.832	569.018	7.109.850	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.1**

Zentrale Dienste

Jahresbericht 2010 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.1 – Zentrale Dienste

1. Ergebnisbericht

1.1 Vorbemerkungen zum Ergebnisbericht

Bei einem budgetierten Zuschussbedarf von rd. 2,052 Mio. Euro weist das Jahresergebnis für den Fachbereich (FB) 1 – Teilbudget 1.1 „Zentrale Dienste“

eine Verschlechterung aus von rd. 41.400 Euro.

Dabei liegt im Produkt 11 20 - Organisation und Personal - die größte Abweichung zur Haushaltsplanung vor. Die Abweichung resultiert aus den Zuführungen zur Pensionsrückstellung. Nach Berechnungen der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse vom 27.01.2011 für den Bilanzstichtag 31.12.2010 betragen die erhöhten Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen insgesamt rd. 270.000 Euro. Die Berechnungen der Versorgungskasse beinhalten neben den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen auch die Beteiligung Dritter nach dem Beamtenversorgungsgesetz und dem Versorgungslastenverteilungsgesetz. Ein Großteil der Mehraufwendungen bei den Rückstellungen im Produkt „Organisation und Personal“ konnte durch Einsparungen in den anderen Produkten aufgefangen werden.

1.2 Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 11 00 – Leitung und Organisation FB 1

- 3.955,- Euro

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

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

enthalten.

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

Produkt 11 10 – Service Politik und Verwaltungsführung

- 3.432,- Euro

Im Berichtszeitraum wurden 48 Sitzungen vor- und nachbereitet. Es sind 9 Amtsblätter erschienen. Am 31.08.2010 ist Helmut Sommer als Ortsvorsteher von Wulmeringhausen ausgeschieden. Sein Nachfolger ist Elmar Hanfland.

Produkt 11 11 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

- 421,- Euro

Im Jahr 2010 wurde die Bürgerbroschüre „Olsberg – Hier leb´ ich gern!“ neu aufgelegt. Es gab ca. 110 Presseinfos, die auf der Homepage veröffentlicht und durch den Newsletter an die Abonnenten verschickt wurden.

Neben der ständigen publizistischen Begleitung der Verwaltungsarbeit lag ein Arbeitsschwerpunkt des Pressesprechers im Jahr 2010 insbesondere im Bereich Schule. In der Fortentwicklung der weiterführenden Schulen zu einer neuen Schulform hat die Stadtverwaltung auf eine gezielte Öffentlichkeitsarbeit gesetzt, um die Bürgerschaft einzubinden und für den Bildungsort Olsberg zu werben. Ebenso hat der Pressesprecher kontinuierlich die Bereiche Familienbüro und AquaOlsberg / Tourismus begleitet und sich in die Erstellung der neuen Bürgerbroschüre sowie die Neuorientierung der Broschüre "Rathaus aktuell" eingebracht.

Unter www.olsberg.de gab es u. a. folgende Aktionen:

- Darstellen der freien Gewerbeflächen im Bereich Wirtschaft
- freie Wohnbaugrundstücke und die sog. Schnäppchenaktion beim Grundstückskauf
- Bauleitpläne im Verfahren (Bürger haben die Möglichkeit, zu den Bauleitplänen, die geändert, neu aufgestellt oder aufgehoben werden, ihre Stellungnahme im Internet abzugeben)
- Familienportal: Die Navigation wurde um den Punkt "Aktuelles" erweitert. Hier werden die umfangreichen Aktivitäten der Familienmanagerin dargestellt.

Produkt 11 12 – Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

- 46.485,- Euro

Umfangreiche Beratungen bei An- und Umsiedlungen wurden geführt. Zusätzlich wurden Wirtschaftsgespräche zur Kontaktpflege und Information mit heimischen Unternehmen geführt. Ebenso erfolgten einige Beratungsgespräche zu Existenzgründungen.

Aus LEADER im Hochsauerland standen im Jahr 2010 für Einzelprojekte rd. 99.000 Euro zur Verfügung. Diese Leaderzuschüsse müssen in gleicher Höhe kofinanziert werden.

Die Bezirksregierung Arnsberg hat mit Bescheid vom 14.04.2010 dem Heimatbund der Stadt Olsberg eine Zuwendung in Höhe von 12.400 Euro für die archäologischen Untersuchungen am Alten Stollen und Alten Schacht am Eisenberg in Olsberg bewilligt. Nachdem mit dem Projekt begonnen wurde, hat sich herausgestellt, dass sich der Eingang zum Alten Stollen etwa 2 ½ Meter unterhalb des benachbarten Straßenniveaus befindet. Dadurch haben sich die Grabungsarbeiten verlängert und auch der erforderliche Maschineneinsatz, insbesondere durch den Baubetriebshof, erhöht. Die Aufwendungen des Baubetriebshofes in Höhe von rd. 7.050 EUR sind unter der Position "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen" separat ausgewiesen.

Neben dem Projekt "Untersuchung des Alten Stollens" im Rahmen der Bergbauroute wurden keine weiteren LEADER-Projekte im Jahr umgesetzt.

Produkt 11 13 – Ideen- und Beschwerdemanagement

- 317,- Euro

Etwa 700 Bürgerinnen und Bürger nutzten die 48 Stunden-Reaktion des Ideen- und Beschwerdemanagements. Hier kommen weiterhin täglich Anfragen, die alle Fachbereiche und das gesamte Stadtgebiet betreffen.

Schwerpunktthemen waren: Behinderungen durch die Straßenerneuerung "Hohler Morgen - Richtung Kreisverkehr", Belästigung, Gefährdung, Beschädigung durch Muldenkipper im Bereich "Alt-Bigge" und die Umgehungsstraße.

Produkt 11 20 – Organisation und Personal

+ 221.368,- Euro

Die Personalkosten der Beschäftigten wurden ab 01.01.2010 mit der tariflichen Steigerungsrate von 1,2 % erhöht. Die Besoldung der Beamten stieg ab 01.03.2010 um 1,2 % an.

Die Personal- und Sachaufwendungen im "eigentlichen" Produkt 11 20 - Organisation / Personal sind im Wesentlichen unverändert. Erhöhte Aufwendungen ergeben sich aber bei den Rückstellungen, die in diesem Produkt für die Gesamtverwaltung dargestellt werden. Die erhöhten Zuführungen zur Pensionsrückstellung betragen nach Berechnungen der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse vom 27.01.2011 für den Bilanzstichtag 31.12.2010 für aktive Beamte und die Zuführungen zur Beihilferückstellung für aktive Beamte und Pensionäre insgesamt rd. 270.000 Euro. Die Berechnungen der Versorgungskasse beinhalten neben den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen auch die Beteiligung Dritter nach dem Beamtenversorgungsgesetz und dem Versorgungslastenverteilungsgesetz. Höhere Erträge ergeben sich u.a. durch die Auflösung der Rückstellung für die Kostendämpfungspauschale. Für langzeiterkrankte Mitarbeiter musste die Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub angehoben werden. Ebenso waren aufgrund verschiedener Erkrankungen sowie der Durchführung dringender Maßnahmen Rückstellungen für Überstunden anzuheben, welche möglichst im laufenden Jahr abgebaut werden sollen.

Neben den regulären Aufgaben der Organisation und des Personalservices war ein Arbeitsschwerpunkt die Vor- und Aufbereitung der Strategieklausur der Verwaltung am 19./ 20. März 2010 sowie die Weiterentwicklung des Strategiepapiers in der Diskussion mit dem Rat, den sachkundigen Bürgern, den Ortsvorstehern sowie der Arbeitsgruppe der Verwaltung am 01.07.2010 sowie dem Nachfolgetermin am 14.09.2010.

Mit Blick auf das ab 2011 voraussichtlich erforderlich werdende Haushaltssicherungskonzept (HaSiKo) wurden bereits bei allen in 2010 erforderlichen Personalmaßnahmen Konsolidierungspotentiale überprüft. In diesem Zusammenhang wurden die weitreichenden Öffnungszeiten des Bürgerservices von 37 auf 31,5 Stunden/Woche verringert; gleichwohl hat der Bürgerservice noch 2 x wöchentlich (Dienstag + Donnerstag) über Mittag geöffnet. Das Bürgertelefon (982 - 444) wurde dem Bürgerservice zugeordnet, das Ideen- und Beschwerdemanagement ist unter der neuen Telefonnummer 982 -222 weiterhin im Sekretariat erreichbar.

Weitere Einsparungen wurden mit Blick auf das HaSiKo u. a. durch die Nichtneubesetzung einer Teilzeitstelle im FB 3 (verwaltungsinterne Nachfolge aus FB 1 und FB 3 mit reduziertem Aufwand), geringeren Arbeitszeiten im Bürgerservice, Reduzierung der Reinigung im Rathaus, übergangsweiser Reduzierung der Arbeitszeit der Vertretung der Politesse sowie einer Reduzierung der Arbeitszeit im teilzentralen Schreibdienst ab 01.11.2010 umgesetzt.

Im Rahmen der Gleichstellung für Frau und Mann erfolgten folgende Aktivitäten:

- Infoveranstaltungen im Ratssaal zum Thema "Trennung, Scheidung, Unterhalt" in Kooperation mit der Frauenberatungsstelle Meschede

- Arbeitskreise auf Ebene des Hochsauerlandkreises
- Gemeinsame Aktionen (Broschüren, Veranstaltungen) mit den Gleichstellungsbeauftragten des Hochsauerlandkreises, z. B. "Runder Tisch Wiedereinstieg in den Beruf", Qualifizierungsmaßnahmen.

Produkt 11 21 – Informationstechnologie

- 55.681,- Euro

Die Einführung des Neuen Personalausweises wurde inhaltlich und technisch durch die IT mitbegleitet.

Für die Realschule erfolgte neben der Beratung auch die Unterstützung bei der Ausschreibung des neuen Computerraumes, der mit Beginn des neuen Schuljahres an die Schüler übergeben wurde. Das Verfahren MNS+ vom Land Rheinland-Pfalz (modulares Netz für ganzheitliche IT-Systemlösungen) soll unterrichtsbegleitend eingesetzt werden. Die KDVZ Citkomm installiert und unterstützt diese Lösung.

Im Zuge der Migration sowie der Anschaffung des neuen Zeiterfassungssystems AIDA fanden für alle Mitarbeiter insgesamt drei Informationsveranstaltungen zum Thema Outlook 2007, Word 2003 (Allgemein und Serienbriefe) und Excel 2003 im Ratssaal statt.

Produkt 11 22 – Zentrale Dienstleistungen

- 40.077,- Euro

Die netzgebundenen Farbdrucker in der Hausdruckerei und im Fachbereich 3 wurden wegen des hohen Anfalls an Farbseiten gegen leistungsfähigere Geräte ausgetauscht. Der Austausch der beiden Geräte führt im Ergebnis zu einem größeren Leistungsumfang. Das defekte Großformatplotsystem im Bauamt wurde durch ein neues Xerox Großformatplotsystem für die Anfertigungen von Großkopien und zum Digitalisieren von Bauplänen ausgetauscht.

Produkt 11 30 – Finanzmanagement

- 23.114,- Euro

Die in der Teilergebnisrechnung erkennbaren Abweichungen zur Planung führen insgesamt zu einer Verbesserung in diesem Budget. Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören Positionen wie Säumniszuschläge, Mahngebühren und Vollstreckungsgebühren. Die im Grunde nicht kalkulierbaren Erträge weisen letztlich die abgebildete Verbesserung zum Plan aus.

Die Veränderungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind insbesondere auf eine andere Zuordnung von Arbeitszeiteinheiten zurückzuführen. Durch die Mitarbeiter/innen der Finanzbuchhaltung werden inzwischen auch andere Aufgaben wahrgenommen, die nicht diesem Budget zuzuordnen sind. Dies wird dadurch möglich, dass inzwischen mehr Sicherheit und Routine bei den Aufgaben der Finanzbuchhaltung gewonnen werden konnte, was letztlich zu Zeitgewinnen führt, die nunmehr anders eingesetzt werden. Auch die Abweichungen im Bereich der internen Leistungsbeziehungen lassen sich im Wesentlichen auf diese Entwicklung zurückführen. Die internen Leistungsbeziehungen spiegeln das Maß der Inanspruchnahme anderer Budgets bzw. die Leistungserbringung für andere Budgets wider.

Im Zusammenhang mit derartigen Entwicklungen des Aufgabenspektrums muss jedoch auch bedacht werden, dass die bevorstehende neue Aufgabe des Gesamtabchlusses wiederum zu einem noch nicht abschätzbaren Mehraufwand führen wird, der ebenfalls aufgefangen werden muss.

Als nennenswerte Herausforderung des Jahres 2010 ist letztlich die erstmalige Haushaltsplan-aufstellung für das Folgejahr unter den Beschränkungen und Vorgaben des Nothaushaltes her-

auszustellen. Nachdem in 2010 noch der fiktive Haushaltsausgleich dargestellt werden konnte, ohne die Grenzwerte der Haushaltssicherung zu überschreiten, gelang das für 2011 nicht mehr. Das aufzustellende Haushaltssicherungskonzept konnte die Vorgaben jedoch nicht erfüllen, was gleichzeitig die Planungen unter die Vorgaben des Nothaushaltes stellte.

Aus diesem Blickwinkel der gesamthaushaltswirtschaftlichen Entwicklung wurden auch die eingeleiteten Strategiegelgespräche begleitet. Ziel ist es hierbei, aus den strategischen Überlegungen auch zu Konsolidierungsmaßnahmen zu kommen, ohne dabei die Entwicklungsmöglichkeiten der Stadt Olsberg maßgeblich zu beschneiden. Diese Problematik hat die Haushaltsberatungen bereits intensiv geprägt, wenn auch die konkreten Auswirkungen noch nicht so offensichtlich werden.

Produkt 11 31 – Revision

- 6.449,- Euro

In diesem Budget werden bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen die Kosten der Prüfungen der Jahresabschlüsse abgebildet. Neben dem Aufwand von 35.000 Euro für die jährliche Prüfung waren 15.000 Euro für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW in die Rückstellung zu buchen. Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich aus der Auflösung des Restbetrages der Rückstellung zur Aufstellung der ersten Eröffnungsbilanz.

2. Investitionsbericht

Produkt 11 12 – Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

0,- Euro

Mit dem Haushalt 2010 waren hier zwei Maßnahmen bzw. Vorgänge geplant, die letztlich beide nicht zur Umsetzung gelangt sind:

Im Rahmen der Verwendung der Mittel aus dem Konjunkturpaket II war angedacht, sich im Fall der Bebauung der zur Vermarktung anstehenden Fläche im Anschluss an den Fußgängertunnel am Berufkolleg mit einem Betrag von 100.000 Euro zu beteiligen. Die Mittel waren für eine öffentliche Toilette in diesem Bereich gedacht.

Für die weitere Umsetzung des gemeinsamen Gewerbegebietes bei Altenbüren wurde die Auszahlung weiterer Fördermittel erwartet. Diese sollten dann vereinbarungsgemäß an das gemeinsame Treuhandkonto weitergeleitet werden. Da es keine nennenswerten Fortschritte bei dem Projekt gab, erfolgte auch kein Mittelabruf und somit auch keine Weiterleitung.

Produkt 11 20 – Organisation und Personal

+ 1.640,- Euro

Bereits mit dem Versorgungsgesetz 1998 wurden u.a. auch bei den Kommunen die Möglichkeiten zur Bildung von Versorgungsrücklagen geschaffen. Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden ab 1999 Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen Versorgungsrücklagen zugeführt, die ab 2018 einen Beitrag zur Finanzierung der Versorgungsaufwendungen leisten sollen (sog. Kanther Rücklage - derzeit 0,8 % der aktiven Bezüge sowie der Versorgungsbezüge = rd. 9.050 €/Jahr bei der Stadt Olsberg).

Auf Empfehlung der Versorgungskasse werden ab 2005 auch 50 % der Einsparungen bei den Versorgungsausgaben, die aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 resultieren, der Versorgungsrücklage zugeführt. Der Betrag beläuft sich für die Stadt Olsberg auf rd. 4.100 €/Jahr.

Produkt 11 21 – Informationstechnologie

- 40.538,- Euro

Im Rahmen der System-Migration von Novell auf Microsoft wurden folgende Software und Hardware erneuert:

- Software-Verteilung ACMP der Fa. Aagon
- Erneuerung Server-Hardware i. V. m. einer zentralen Speichereinheit (SAN)
- Erneuerung Server-Betriebssysteme i. V. m. einer Virtualisierung auf Basis einer Hochverfügbarkeitslösung
- Datenmigration Filesystem
- Bürokommunikationssoftware Outlook bzw. Exchange
- Erneuerung Zeiterfassungsanlage incl. elektr. gesteuerte Zutrittskontrolle
- Beginn Erneuerung Modulsafe incl. Außen-Klimasplitgerät für umweltfreundliche und energiesparende Klimatisierung
- Migration und Erneuerung der Antiviren-Software auf VM-Ware (Virtuelle Umgebung)
- Migration und Update Ratsinformationssystem Allris (Virtuelle Umgebung)

Die 40.000 Euro aus der Investitionszuwendung vom Land waren im Rahmen der KPIL-Maßnahme "Erneuerung Serverraum" vorgesehen. Mit einer Fertigstellung in 2010 wurde gerechnet. Aufgrund von Lieferschwierigkeiten verzögerte sich die Maßnahme bis ins Jahr 2011.

Für die Einführung des Neuen Personalausweises waren im Bereich des Bürgerservice aufgrund der Vorgaben der Bundesdruckerei Anschaffungen für neue Scanner und Drucker notwendig. Im Rahmen der allgemeinen Abschreibung und aufgrund der noch zur Verfügung stehenden Mittel wurden insgesamt 32 TFT's und 30 PC's neu angeschafft. Zudem wurden die Verfahren "kleinräumige Gebietsgliederung" für den Bereich Wahlen und Bauen- und Stadtentwicklung und ein Update des GIS-Verfahrens für den Bereich Bauen- und Stadtentwicklung beschafft.

Olsberg, den 03.Juni 2011

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

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

(Wolfgang Fischer, Bürgermeister)

(Stefan Kotthoff, Kämmerer)

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.414	47.850	47.850	40.611	-7.239	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	428	300	300	375	75	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.538	4.672	4.672	5.697	1.025	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.837	38.300	38.900	31.745	-7.155	0
Sonstige ordentliche Erträge	657.525	37.000	37.000	113.640	76.640	0
Aktivierete Eigenleistungen	6.075	10.000	10.000	4.324	-5.676	0
Ordentliche Erträge	752.816	138.122	138.722	196.393	57.671	0
Personalaufwendungen	1.340.314	1.333.832	1.333.832	1.486.483	152.651	0
Versorgungsaufwendungen	276.145	159.057	159.057	139.609	-19.448	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.605	171.800	224.000	170.490	-53.510	0
Bilanzielle Abschreibungen	31.538	52.800	52.800	45.642	-7.158	0
Transferaufwendungen	31.120	55.000	98.970	28.913	-70.057	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	808.782	800.997	848.497	900.490	51.993	0
Ordentliche Aufwendungen	2.637.504	2.573.486	2.717.156	2.771.627	54.471	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.884.688	-2.435.364	-2.578.434	-2.575.235	3.199	0
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-1.884.688	-2.435.364	-2.578.434	-2.575.235	3.199	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.884.688	-2.435.364	-2.578.434	-2.575.235	3.199	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	689.528	779.897	779.897	695.150	-84.747	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.616	253.302	253.302	213.191	-40.111	0
Ergebnis	-1.417.776	-1.908.769	-2.051.839	-2.093.275	-41.436	0

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.118	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422	300	300	452	152	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.538	4.672	4.672	5.697	1.025	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.655	38.300	38.900	28.777	-10.123	0
Sonstige Einzahlungen	46.401	27.000	27.000	192.593	165.593	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.134	70.272	70.872	227.519	156.647	0
Personalauszahlungen	1.067.051	1.096.432	1.096.432	1.080.439	-15.993	0
Versorgungsauszahlungen	166.908	159.057	159.057	175.891	16.834	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	140.941	171.800	224.000	179.886	-44.114	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	31.120	55.000	98.970	28.913	-70.057	0
Sonstige Auszahlungen	810.242	800.997	832.497	890.828	58.331	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.216.262	2.283.286	2.410.956	2.355.958	-54.998	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.102.129	-2.213.014	-2.340.084	-2.128.438	211.646	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	690.000	690.155	40.000	-650.155	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	235	0	0	305	305	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	235	690.000	690.155	40.305	-649.850	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	155	184	29	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	22.801	60.000	220.100	218.767	-1.333	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.908	11.500	11.500	13.140	1.640	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	100.000	100.000	0	-100.000	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	590.000	590.000	0	-590.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.709	761.500	921.755	232.091	-689.664	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-44.474	-71.500	-231.600	-191.786	39.814	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.146.603	-2.284.514	-2.571.684	-2.320.224	251.460	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.146.603	-2.284.514	-2.571.684	-2.320.224	251.460	0
Saldo	-2.146.603	-2.284.514	-2.571.684	-2.320.224	251.460	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen	254.828	241.465	242.365	238.410	-3.955	0
Ergebnis	-254.828	-241.465	-242.365	-238.410	3.955	0

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.170	3.000	3.000	2.936	-64	0
Aufwendungen	331.408	307.402	297.402	293.906	-3.496	0
Ergebnis	-329.238	-304.402	-294.402	-290.970	3.432	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	372	372	0
Aufwendungen	53.197	53.657	53.657	53.608	-49	0
Ergebnis	-53.197	-53.657	-53.657	-53.236	421	0

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	31.193	25.000	25.000	5.217	-19.784	0
Aufwendungen	85.389	114.723	152.693	86.424	-66.269	0
Ergebnis	-54.197	-89.723	-127.693	-81.208	46.485	0

Produkt B1113

Ideen- und Beschwerdemanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	12.733	12.733	12.733	12.416	-317	0
Ergebnis	-12.733	-12.733	-12.733	-12.416	317	0

Produkt B1120

Organisation und Personal

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	692.476	77.100	77.100	140.156	63.056	0
Aufwendungen	666.228	562.171	575.171	859.595	284.424	0
Ergebnis	26.247	-485.071	-498.071	-719.439	-221.368	0

Produkt B1121

Informationstechnologie

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	257.691	340.000	340.000	274.325	-65.675	0
Aufwendungen	350.055	445.773	532.623	411.267	-121.356	0
Ergebnis	-92.363	-105.773	-192.623	-136.942	55.681	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	341.893	355.819	355.819	343.260	-12.559	0
Aufwendungen	519.155	521.355	535.705	483.069	-52.636	0
Ergebnis	-177.262	-165.536	-179.886	-139.809	40.077	0

Produkt B1130

Finanzmanagement	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	116.921	117.100	117.700	119.188	1.488	0
Aufwendungen	495.369	485.956	488.556	466.930	-21.626	0
Ergebnis	-378.448	-368.856	-370.856	-347.742	23.114	0

Produkt B1131

Revision	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	6.090	6.090	0
Aufwendungen	91.758	81.553	79.553	79.194	-359	0
Ergebnis	-91.758	-81.553	-79.553	-73.104	6.449	0

Fachbereichsbudget FB11

Fachbereichsbudget FB11	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.442.344	918.019	918.619	891.543	-27.076	0
Aufwendungen	2.860.120	2.826.788	2.970.458	2.984.818	14.360	0
Ergebnis	-1.417.776	-1.908.769	-2.051.839	-2.093.275	-41.436	0

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Priebisch, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	160.098,20	157.234	157.234	148.253,42	-8.980,58	0
Versorgungsaufwendungen	49.125,22	48.318	48.318	54.064,38	5.746,38	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.334,10	2.300	3.200	2.054,00	-1.146,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.960,51	6.350	6.350	5.806,12	-543,88	0
Ordentliche Aufwendungen	216.518,03	214.202	215.102	210.177,92	-4.924,08	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-216.518,03	-214.202	-215.102	-210.177,92	4.924,08	0
Ordentliches Ergebnis	-216.518,03	-214.202	-215.102	-210.177,92	4.924,08	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-216.518,03	-214.202	-215.102	-210.177,92	4.924,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.310,03	27.263	27.263	28.231,72	968,72	0
Ergebnis	-254.828,06	-241.465	-242.365	-238.409,64	3.955,36	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Interne Mitarbeiter/innen im Fachbereich	28	26	24
- davon Beamte	10	8	8
- davon Tariff. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	18 (5)	18 (5)	16 (4)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	29	28	28
- davon Tariff. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	29 (23)	28 (23)	28 (23)
z.K. Externe Mitarbeiter/innen T&S GmbH			
- Beschäftigte Bad (davon Teilzeit)	30 (13)	31 (17)	35 (17)
- Aushilfen Bad			15
- Beschäftigte Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	10 (8)	12 (7)	13 (8)
- Aushilfen Touristik Olsberg			30

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.

Das Produkt schließt mit einer Verbesserung um rd. 4.000 EUR ab. Die Verbesserung zum HH-Ansatz ergibt sich hauptsächlich durch gesunkene Personalaufwendungen.

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Priebisch, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	157.675,23	157.234	157.234	150.416,18	-6.817,82	0
Versorgungsauszahlungen	49.125,22	48.318	48.318	54.064,38	5.746,38	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.283,17	2.300	3.200	2.209,83	-990,17	0
Sonstige Auszahlungen	5.844,51	6.350	6.350	6.025,12	-324,88	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.928,13	214.202	215.102	212.715,51	-2.386,49	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213.928,13	-214.202	-215.102	-212.715,51	2.386,49	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-213.928,13	-214.202	-215.102	-212.715,51	2.386,49	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-213.928,13	-214.202	-215.102	-212.715,51	2.386,49	0
Saldo	-213.928,13	-214.202	-215.102	-212.715,51	2.386,49	0

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Hübner, Hildegunde

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	151,00	0	0	125,00	125,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	800,00	800,00	0
Ordentliche Erträge	151,00	0	0	925,00	925,00	0
Personalaufwendungen	112.705,15	89.938	89.938	91.438,72	1.500,72	0
Versorgungsaufwendungen	11.624,17	4.057	4.057	4.772,43	715,43	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.997,89	195.580	185.580	182.705,60	-2.874,40	0
Ordentliche Aufwendungen	314.327,21	289.575	279.575	278.916,75	-658,25	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-314.176,21	-289.575	-279.575	-277.991,75	1.583,25	0
Ordentliches Ergebnis	-314.176,21	-289.575	-279.575	-277.991,75	1.583,25	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-314.176,21	-289.575	-279.575	-277.991,75	1.583,25	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.019,39	3.000	3.000	2.010,67	-989,33	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.081,21	17.827	17.827	14.988,99	-2.838,01	0
Ergebnis	-329.238,03	-304.402	-294.402	-290.970,07	3.431,93	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Sitzungen	65	53	48
Vorlagen je Sitzung im Durchschnitt	9	9	9

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtszeitraum wurden 48 Sitzungen vor- und nachbereitet.

Es sind 9 Amtsblätter erschienen.

Am 31.08.2010 ist Helmut Sommer als Ortsvorsteher von Wulmeringhausen ausgeschieden. Sein Nachfolger ist Elmar Hanfland.

Das Budget schließt mit einer Verbesserung um rd. 3.400 EUR zum HH-Ansatz ab.

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Hübner, Hildegunde

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	151,00	0	0	125,00	125,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.809,31	0	0	800,00	800,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.960,31	0	0	925,00	925,00	0
Personalauszahlungen	108.241,48	89.938	89.938	92.114,04	2.176,04	0
Versorgungsauszahlungen	11.624,17	4.057	4.057	4.772,43	715,43	0
Sonstige Auszahlungen	189.761,97	195.580	185.580	183.104,24	-2.475,76	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.627,62	289.575	279.575	279.990,71	415,71	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-307.667,31	-289.575	-279.575	-279.065,71	509,29	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-307.667,31	-289.575	-279.575	-279.065,71	509,29	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-307.667,31	-289.575	-279.575	-279.065,71	509,29	0
Saldo	-307.667,31	-289.575	-279.575	-279.065,71	509,29	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Rüther, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	371,87	371,87	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	371,87	371,87	0
Personalaufwendungen	24.183,56	40.403	40.403	40.622,91	219,91	0
Versorgungsaufwendungen	2.859,44	2.316	2.316	2.895,73	579,73	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.800,03	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Ordentliche Aufwendungen	45.843,03	43.719	43.719	43.518,64	-200,36	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-45.843,03	-43.719	-43.719	-43.146,77	572,23	0
Ordentliches Ergebnis	-45.843,03	-43.719	-43.719	-43.146,77	572,23	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-45.843,03	-43.719	-43.719	-43.146,77	572,23	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.354,00	9.938	9.938	10.089,42	151,42	0
Ergebnis	-53.197,03	-53.657	-53.657	-53.236,19	420,81	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Presseinfos, -konferenzen, und -gespräche	60	60	110
Ausgaben "Rathaus aktuell"	0	1	0
Internet-Besucher (einmalige Zugriffe)	150.873	150.000	140.000

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtszeitraum wurde die Bürgerbroschüre "Olsberg - Hier leb´ ich gern!" neu aufgelegt.

Es gab ca. 110 Presseinfos, die auf der Homepage veröffentlicht und durch den Newsletter an die Abonnenten verschickt wurden.

Neben der ständigen publizistischen Begleitung der Verwaltungsarbeit lag ein weiterer Arbeitsschwerpunkt des Pressesprechers im Jahr 2010 insbesondere im Bereich Schule: In der Fortentwicklung der weiterführenden Schulen zu einer neuen Schulform hat die Stadtverwaltung auf eine gezielte Öffentlichkeitsarbeit gesetzt, um die Bürgerschaft einzubinden und für den Bildungsstandort Olsberg zu werben. Ebenso hat der Pressesprecher kontinuierlich die Bereiche Familienbüro und AquaOlsberg / Tourismus begleitet und sich in die Erstellung der neuen Bürgerbroschüre sowie die Neuorientierung der Broschüre "Rathaus aktuell" eingebracht.

Unter www.olsberg.de gab es u. a. folgende Aktionen:

- Darstellen der freien Gewerbeflächen im Bereich Wirtschaft
- freie Wohnbaugrundstücke und die sog. Schnäppchenaktion beim Grundstückskauf
- Bauleitpläne im Verfahren (Bürger haben die Möglichkeit, zu den Bauleitplänen, die geändert, neu aufgestellt oder aufgehoben werden, ihre Stellungnahme im Internet abzugeben)
- Familienportal: Die Navigation wurde um den Punkt "Aktuelles" erweitert. Hier werden die umfangreichen Aktivitäten der Familienmanagerin dargestellt.

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Rüther, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	371,87	371,87	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	371,87	371,87	0
Personalauszahlungen	22.056,59	40.403	40.403	23.315,52	-17.087,48	0
Versorgungsauszahlungen	2.859,44	2.316	2.316	2.895,73	579,73	0
Sonstige Auszahlungen	11.547,90	1.000	1.000	7.252,13	6.252,13	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.463,93	43.719	43.719	33.463,38	-10.255,62	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.463,93	-43.719	-43.719	-33.091,51	10.627,49	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-36.463,93	-43.719	-43.719	-33.091,51	10.627,49	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-36.463,93	-43.719	-43.719	-33.091,51	10.627,49	0
Saldo	-36.463,93	-43.719	-43.719	-33.091,51	10.627,49	0

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.117,50	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	15.000	892,50	-14.107,50	0
Aktivierete Eigenleistungen	6.075,00	10.000	10.000	4.324,00	-5.676,00	0
Ordentliche Erträge	31.192,50	25.000	25.000	5.216,50	-19.783,50	0
Personalaufwendungen	11.179,71	7.682	7.682	8.313,41	631,41	0
Versorgungsaufwendungen	3.884,75	2.316	2.316	2.895,73	579,73	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	7.390,05	7.390,05	0
Transferaufwendungen	31.120,27	55.000	98.970	28.913,12	-70.056,88	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.920,95	48.500	42.500	37.497,98	-5.002,02	0
Ordentliche Aufwendungen	83.105,68	113.498	151.468	85.010,29	-66.457,71	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-51.913,18	-88.498	-126.468	-79.793,79	46.674,21	0
Ordentliches Ergebnis	-51.913,18	-88.498	-126.468	-79.793,79	46.674,21	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-51.913,18	-88.498	-126.468	-79.793,79	46.674,21	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.283,68	1.225	1.225	1.414,01	189,01	0
Ergebnis	-54.196,86	-89.723	-127.693	-81.207,80	46.485,20	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Beratungen	20	20	30

Erläuterungen und Perspektiven

Umfangreiche Beratungen bei An- und Umsiedlungen wurden geführt. Zusätzlich wurden Wirtschaftsgespräche zur Kontaktpflege und Information mit heimischen Unternehmen geführt. Ebenso erfolgten einige Beratungsgespräche zu Existenzgründungen.

Für den Gewerbepark wurden weniger Personalleistungen erbracht, die sich im Rahmen der internen Verrechnung als geringerer Ertrag (Aktivierte Eigenleistung) im Produkt widerspiegeln. Die Abweichung beträgt rund 5.700 EUR.

Bei den Geschäftsaufwendungen konnten insgesamt rd. 5.000 EUR eingespart werden.

Aus LEADER im Hochsauerland standen im Jahr 2010 für Einzelprojekte rd. 99.000 EUR zur Verfügung. Diese Leaderzuschüsse müssen in gleicher Höhe kofinanziert werden.

Die Bezirksregierung Arnsberg hat mit Bescheid vom 14.04.2010 dem Heimatbund der Stadt Olsberg eine Zuwendung in Höhe von 12.400 EUR für die archäologischen Untersuchungen am Alten Stollen und Alten Schacht am Eisenberg in Olsberg bewilligt. Nachdem mit dem Projekt begonnen wurde, hat sich herausgestellt, dass sich der Eingang zum Alten Stollen etwa 2 ½ Meter unterhalb des benachbarten Straßenniveaus befindet. Dadurch haben sich die Grabungsarbeiten verlängert und auch der erforderliche Maschineneinsatz, insbesondere durch den Baubetriebshof, erhöht. Die Aufwendungen des Baubetriebshofes in Höhe von rd. 7.050 EUR sind unter der Position "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen" separat ausgewiesen.

Neben dem Projekt "Untersuchung des Alten Stollens" im Rahmen der Bergbauroute wurden keine weiteren Projekte im Jahr umgesetzt. Somit wurden die Haushaltsmittel nicht in vollem Umfang ausgeschöpft. Dies führt aber auch bei der Kostenerstattung durch Dritte zu einem geringeren Ertrag. Im

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Saldo ist bei den Positionen für LEADER eine Verbesserung um rd. 56.000 EUR zu verzeichnen.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 46.500 EUR zum HH-Ansatz ab.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57101 Wirtschaftsförderung						
Investitionszuwendungen vom Land						
57101-6811000000	0	690.000	690.000	0,00	-690.000,00	0
Investitionszuweisungen an private Unternehmen						
57101-7817000000	0	100.000	100.000	0,00	-100.000,00	0
Weiterleitung Zuweisung Gewerbepark						
57101-7868040000	0	590.000	590.000	0,00	-590.000,00	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	690.000	690.000	0,00	-690.000,00	0
Auszahlungen	0	690.000	690.000	0,00	-690.000,00	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Mit dem Haushalt 2010 waren hier zwei Maßnahmen bzw. Vorgänge geplant, die letztlich beide nicht zur Umsetzung gelangt sind:

Im Rahmen der Verwendung der Mittel aus dem Konjunkturpaket II war angedacht, sich im Fall der Bebauung der zur Vermarktung anstehenden Fläche im Anschluss an den Fußgängertunnel am Berufkolleg mit einem Betrag von 100.000 € zu beteiligen. Die Mittel waren für eine öffentliche Toilette in diesem Bereich gedacht.

Für die weitere Umsetzung des gemeinsamen Gewerbegebietes bei Altenbüren wurde die Auszahlung weiterer Fördermittel erwartet. Diese sollten dann vereinbarungsgemäß an das gemeinsame Treuhandkonto weitergeleitet werden. Da es keine nennenswerten Fortschritte bei dem Projekt gab, erfolgte auch kein Mittelabruf und somit auch keine Weiterleitung.

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.117,50	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	15.000	0,00	-15.000,00	0
Sonstige Einzahlungen	6.645,73	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.763,23	15.000	15.000	0,00	-15.000,00	0
Personalauszahlungen	11.392,57	7.682	7.682	8.794,30	1.112,30	0
Versorgungsauszahlungen	3.884,75	2.316	2.316	2.895,73	579,73	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	7.390,05	7.390,05	0
Transferauszahlungen	31.120,27	55.000	98.970	28.913,12	-70.056,88	0
Sonstige Auszahlungen	40.628,68	48.500	42.500	40.435,98	-2.064,02	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.026,27	113.498	151.468	88.429,18	-63.038,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.263,04	-98.498	-136.468	-88.429,18	48.038,82	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	690.000	690.000	0,00	-690.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	690.000	690.000	0,00	-690.000,00	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	100.000	100.000	0,00	-100.000,00	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	590.000	590.000	0,00	-590.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	690.000	690.000	0,00	-690.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-55.263,04	-98.498	-136.468	-88.429,18	48.038,82	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-55.263,04	-98.498	-136.468	-88.429,18	48.038,82	0
Saldo	-55.263,04	-98.498	-136.468	-88.429,18	48.038,82	0

Produkt B1113

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Hübner, Hildegunde

Busch, Andrea

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	11.168,21	10.691	10.691	10.683,62	-7,38	0
Ordentliche Aufwendungen	11.168,21	10.691	10.691	10.683,62	-7,38	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.168,21	-10.691	-10.691	-10.683,62	7,38	0
Ordentliches Ergebnis	-11.168,21	-10.691	-10.691	-10.683,62	7,38	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-11.168,21	-10.691	-10.691	-10.683,62	7,38	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.564,33	2.042	2.042	1.732,29	-309,71	0
Ergebnis	-12.732,54	-12.733	-12.733	-12.415,91	317,09	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Meldungen, telefonisch, schriftlich, persönlich oder per e-mail	750	1.000	700

Erläuterungen und Perspektiven

Schwerpunkt im Jahr 2010:

1. Behinderungen durch die Straßenerneuerung "Hohler Morgen - Richtung Kreisverkehr"
2. Belästigung, Gefährdung, Beschädigung durch Muldenkipper im Bereich "Alt-Bigge."
 - a) Extreme Verschmutzung der Straßen und der Bürgersteige
 - b) durch den dadurch entstandenen Staub wurden die Häuser stark verschmutzt
 - c) es wurde moniert, dass die Laster das vorgeschriebene Tempo 30 bei Weitem überschritten habe, es gab oft kritische Situationen mit anderen Verkehrsteilnehmern
3. Umgehungsstraße

Zu 1.:

Von der Verwaltung wurden die Arbeiten während der gesamten Bauzeit begleitet. Anwohnern wurde immer wieder im Rahmen des Möglichen und Erlaubten geholfen, mit dem PKW zum Beispiel über einen kurzen Weg ab Kreisverkehr ins Stadtgebiet zu gelangen, sobald auf der Baustelle nicht gearbeitet wurde.

Zu 2.:

BM Fischer hat die verantwortlichen Baufirmen nachhaltig aufgefordert für eine ordnungsgemäße Abfuhr der Erdmassen zu sorgen und die Fahrer der Muldenkipper auf ihre Pflichten zu verweisen. Unter anderem wurde auf seine Veranlassung die Mittelstraße gesperrt.

Zu 3.:

Nach der Eröffnung der Umgehungsstraße meldeten Anwohner Lärmbelästigungen - speziell verursacht durch das Befahren der Brücken (Verbindungsnahte). Alle Eingaben wurden aufgenommen und Straßen NRW übergeben mit der Bitte einen Ortstermin zu vereinbaren und die Stadt Olsberg auf dem Laufenden zu halten. Ergebnis ca. spätes Frühjahr 2011.

Produkt B1113

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Hübner, Hildegunde

Busch, Andrea

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	11.100,29	10.691	10.691	10.737,38	46,38	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.100,29	10.691	10.691	10.737,38	46,38	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.100,29	-10.691	-10.691	-10.737,38	-46,38	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.100,29	-10.691	-10.691	-10.737,38	-46,38	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-11.100,29	-10.691	-10.691	-10.737,38	-46,38	0
Saldo	-11.100,29	-10.691	-10.691	-10.737,38	-46,38	0

Jahresbericht 2010



Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Essfeld, Silvia

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.447,96	23.000	23.000	24.017,00	1.017,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	618.377,00	0	0	63.392,12	63.392,12	0
Ordentliche Erträge	642.824,96	23.000	23.000	87.409,12	64.409,12	0
Personalaufwendungen	466.901,87	461.860	461.860	638.053,25	176.193,25	0
Versorgungsaufwendungen	126.173,96	15.919	15.919	-18.193,58	-34.112,58	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.232,48	5.800	5.800	6.890,00	1.090,00	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.730,38	35.100	48.100	194.960,47	146.860,47	0
Ordentliche Aufwendungen	632.038,69	518.679	531.679	821.710,14	290.031,14	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.786,27	-495.679	-508.679	-734.301,02	-225.622,02	0
Ordentliches Ergebnis	10.786,27	-495.679	-508.679	-734.301,02	-225.622,02	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.786,27	-495.679	-508.679	-734.301,02	-225.622,02	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	49.650,66	54.100	54.100	52.746,70	-1.353,30	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.189,59	43.492	43.492	37.884,66	-5.607,34	0
Ergebnis	26.247,34	-485.071	-498.071	-719.438,98	-221.367,98	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Mitarbeiter gesamt (davon im Rathaus) lt. Stellenplan	158 (61)	160 (60)	159 (58)
davon Beamte / Tarifr. Beschäftigte lt. Stellenplan	20 / 138	18 / 142	18 / 141
umgerechnet in Vollzeitstellen (davon im Rathaus)	128,2 (56,0)	124,5 (54,6)	124,0 (53,6)
Durchschnittsalter (Jahre)	44,3	43,8	45,1
Personalkosten je Vollzeitstelle im Durchschnitt	50.848 €	52.209 €	51.099 €
Anteil Männer/Frauen	37,1 / 62,9	34,0 / 66,0	35,6 / 64,4
Teilzeitquote (Männer/Frauen)	2,5 / 46,6	4,0 / 46,0	4,3 / 46,6
Anzahl der Verbesserungsvorschläge	1	2	1
Fortbildungen je Mitarbeiter/in im Rathaus im Durchschnitt	1,56	1,25	1,31
Aufwand Fortbildung je Mitarbeiter im Rathaus	319 €	323 €	335 €
Beratungsgespräche der Gleichstellungsbeauftragten	12	10	16
Stellenausschreibungen	3	3	7
Auszubildende/Praktikanten	11	13	14

Erläuterungen und Perspektiven

Personalservice

Die Personalkosten der Beschäftigten wurden ab 01.01.2010 mit der tariflichen Steigerungsrate von 1,2 % erhöht. Die Besoldung der Beamten stieg ab 01.03.2010 um 1,2 % an.

Die Personal- und Sachaufwendungen im "eigentlichen" Produkt 11 20 - Organisation / Personal sind im Wesentlichen unverändert. Erhöhte Aufwendungen ergeben sich aber bei den Rückstellungen, die in diesem Produkt für die Gesamtverwaltung dargestellt werden. Die Zuführungen zur Pensionsrückstellung betragen nach Berechnungen der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse vom 27.01.2011 für den Bilanzstichtag 31.12.2010 für aktive Beamte und die Zuführungen zur Beihilferückstellung für aktive Beamte und Pensionäre insgesamt rd. 270.000 Euro. Die Berechnungen der Versorgungskasse

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Essfeld, Silvia

beinhalten neben den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen auch die Beteiligung Dritter nach dem Beamtenversorgungsgesetz und dem Versorgungslastenverteilungsgesetz. Höhere Erträge ergeben sich u.a. durch die Auflösung der Rückstellung für die Kostendämpfungspauschale. Für langzeiterkrankte Mitarbeiter musste die Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub angehoben werden. Ebenso waren aufgrund verschiedener Erkrankungen sowie der Durchführung dringender Maßnahmen Rückstellungen für Überstunden anzuheben, welche möglichst im laufenden Jahr abgebaut werden sollen.

Neben den regulären Aufgaben der Organisation und des Personalservices war ein Arbeitsschwerpunkt die Vor- und Aufbereitung der Strategieklausur der Verwaltung am 19./ 20. März 2010 sowie die Weiterentwicklung des Strategiepapieres in der Diskussion mit dem Rat, den sachkundigen Bürgern, den Ortsvorstehern sowie der Arbeitsgruppe der Verwaltung am 01.07.2010 sowie dem Nachfolgetermin am 14.09.2010.

Mit Blick auf das ab 2011 voraussichtlich erforderlich werdende Haushaltssicherungskonzept (HaSiKo) wurden bereits bei allen in 2010 erforderlichen Personalmaßnahmen Konsolidierungspotentiale überprüft. In diesem Zusammenhang wurden die weitreichenden Öffnungszeiten des Bürgerservices von 37 auf 31,5 Stunden/Woche verringert; gleichwohl hat der Bürgerservice noch 2 x wöchentlich (Dienstag + Donnerstag) über Mittag geöffnet. Das Bürgertelefon (982 - 444) wurde dem Bürgerservice zugeordnet, das Ideen- und Beschwerdemanagement ist unter der neuen Telefonnummer 982 -222 weiterhin im Sekretariat erreichbar.

Weitere Einsparungen wurden mit Blick auf das HaSiKo u. a. durch die Nichtneubesetzung einer Teilzeitstelle im FB 3 (verwaltungsinterne Nachfolge aus FB 1 und FB 3 mit reduziertem Aufwand), geringeren Arbeitszeiten im Bürgerservice, Reduzierung der Reinigung im Rathaus, übergangsweiser Reduzierung der Arbeitszeit der Vertretung der Politesse sowie einer Reduzierung der Arbeitszeit im teilsentralen Schreibdienst ab 01.11.2010 umgesetzt.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verschlechterung um rd. 221.400 EUR zum HH-Ansatz ab.

Beihilfen:

Leistungen: leichter Rückgang im Jahr 2010

Bearbeitung: Die Beihilfen werden weiterhin durch die wvk-Beihilfenkasse (Westfälische Versorgungskasse) in Münster bearbeitet gegen eine Bearbeitungsgebühr von 25,00 €/Antrag. In der Gebühr sind enthalten: Berechnung, Auszahlung, Fortbildung, Büromaterial, Porto usw.). Anzahl der Beihilfeanträge: 155.

Der Beihilfenservice ist weiterhin im Personalservice angesiedelt: Beratung der Versorgungsempfänger/Beamten und Angestellten in allen beihilferelevanten Angelegenheiten.

Gleichstellung für Frau und Mann:

Infoveranstaltungen im Ratssaal zum Thema "Trennung, Scheidung, Unterhalt"/Kooperation

Frauenberatungsstelle Meschede

Arbeitskreise auf Ebene des Hochsauerlandkreises

Gemeinsame Aktionen (Broschüren, Veranstaltungen) mit den Gleichstellungsbeauftragten des Hochsauerlandkreises, z. B. "Runder Tisch Wiedereinstieg in den Beruf", Qualifizierungsmaßnahmen.

Personalaufwendungen 2010

Bezeichnung Haushaltsstelle	IST 2010	HH-Buch 2010	Differenz
Dienstbezüge Beamte	844.676 €	833.644 €	11.032 €
Entgelt tariflich Beschäftigte	2.963.128 €	3.016.738 €	-53.610 €
Zusatzversorgung tariflich Beschäftigte	231.387 €	238.527 €	-7.140 €
Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	577.116 €	597.598 €	-20.482 €
Beihilfen	117.580 €	138.400 €	-20.820 €
Entgelte Aushilfen + Personalnebensausgaben	22.779 €	8.500 €	14.279 €
Personalgestellung	55.553 €	55.050 €	503 €
Leistungsorientiert Bezahlung	50.912 €	40.000 €	10.912 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	1.759 €	-19.438 €	21.197 €
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	13.000 €	500 €	12.500 €
Rückstellungen für Überstunden	42.200 €	-40.000 €	82.200 €
Pensionsrückstellung für aktive Beamte	242.760 €	189.600 €	53.160 €
Beihilfenrückstellung für aktive Beamte	102.639 €	83.900 €	18.739 €
Zwischensumme BRUTTO-Personalaufwendungen	5.265.489 €	5.143.019 €	122.470 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte	365.637 €	360.000 €	5.637 €
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-86.342 €	0 €	-86.342 €
Beihilfenrückstellung für Versorgungsempfänger	51.002 €	0 €	51.002 €
Zwischensumme Versorgungsaufwendungen	330.297 €	360.000 €	-29.703 €
SUMME PERSONALAUFWAND	5.595.786 €	5.503.019 €	92.767 €
<u>abzügl. Personalkostenerstattungen</u>			
Erstattungen Bundesagentur für Arbeit für Altersteilzeit	0 €	1.974 €	-1.974 €
Erstattungen SGB II (ALG II) vom Bund	453.531 €	350.000 €	103.531 €
Erstattungen HochsauerlandwasserGmbH (Geschäftsführer + Personalservice)	86.215 €	105.226 €	-19.011 €
Erstattungen Kindergärten (LWL für integrative Betreuung, HSK für Sprachförderung, Betriebskostenabrechnung)	1.082.691 €	1.031.000 €	51.691 €
Erstattungen Kindergärten (Ausgleich der Krankenkassen von Arbeitgeberaufwendungen bei Mutterschaft und sonstige Erstattung)	46.192 €	0 €	46.192 €
Erstattungen Rathaus (Ausgleich der Krankenkassen von Arbeitgeberaufwendungen bei Mutterschaft und sonstige Erstattungen)	7.357 €	0 €	7.357 €
Erstattungen LWL und sonstige (Krankenkassen, Agentur für Arbeit) städt. Förderschule	671.055 €	752.288 €	-81.233 €
Erstattung von der TuS GmbH (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	86.726 €	78.384 €	8.342 €
Erstattung vom Verbandsfriedhof Kernstadt (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	9.872 €	10.323 €	-451 €
Erstattung vom KBO (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	268.280 €	263.253 €	5.027 €
Erstattung vom KBO für Hausmeister Rathaus	14.621 €	15.680 €	-1.059 €
Erstattung Abfallwirtschaft (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	33.559 €	35.734 €	-2.175 €
Erstattung Winterdienst (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	7.394 €	8.528 €	-1.134 €
Direkte Verrechnung mit KBO (Finanzbuchhaltung für KBO)	73.521 €	79.800 €	-6.279 €
Direkte Verrechnung KBO und TuS GmbH (Personalservice für KBO und TuS GmbH)	45.256 €	48.600 €	-3.344 €
Summe Erstattungen	2.886.270 €	2.780.790 €	105.480 €
SUMME NETTO-Personalkosten	2.709.516 €	2.722.229 €	-12.713 €

Erläuterung der wesentlichen Veränderungen

Einsparungen ergeben sich größten Teils durch viele krankheitsbedingte Ausfälle von Mitarbeitern, durch Beschäftigungsverbote und Ausscheiden einer Mitarbeiterin des Bürgerservice ohne sofortige 100 %ige ErsatzEinstellung, bzw. Vertretungsregelung.

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Essfeld, Silvia

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11122 Allgemeine Personalwirtschaft						
Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen						
11122-7848000000	21.908	11.500	11.500	13.139,76	1.639,76	0
Saldo	-21.908	-11.500	-11.500	-13.139,76	-1.639,76	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	21.908	11.500	11.500	13.139,76	1.639,76	0
Saldo	-21.908	-11.500	-11.500	-13.139,76	-1.639,76	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bereits mit dem Versorgungsgesetz 1998 wurden u.a. auch bei den Kommunen die Möglichkeiten zur Bildung von Versorgungsrücklagen geschaffen. Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden ab 1999 Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen Versorgungsrücklagen zugeführt, die ab 2018 einen Beitrag zur Finanzierung der Versorgungsaufwendungen leisten sollen (sog. Kanther Rücklage - derzeit 0,8 % der aktiven Bezüge sowie der Versorgungsbezüge = rd. 9.050 €/Jahr bei der Stadt Olsberg).

Auf Empfehlung der Versorgungskasse werden ab 2005 auch 50 % der Einsparungen bei den Versorgungsausgaben, die aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 resultieren, der Versorgungsrücklage zugeführt. Der Betrag beläuft sich für die Stadt Olsberg auf rd. 4.100 €/Jahr.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.663,78	23.000	23.000	21.987,09	-1.012,91	0
Sonstige Einzahlungen	989,69	0	0	149.636,26	149.636,26	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.653,47	23.000	23.000	171.623,35	148.623,35	0
Personalauszahlungen	204.742,22	224.460	224.460	242.328,63	17.868,63	0
Versorgungsauszahlungen	16.936,96	15.919	15.919	18.088,42	2.169,42	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.232,48	5.800	5.800	6.890,00	1.090,00	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	42.887,72	35.100	48.100	198.414,94	150.314,94	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.799,38	281.279	294.279	465.721,99	171.442,99	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-244.145,91	-258.279	-271.279	-294.098,64	-22.819,64	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.907,93	11.500	11.500	13.139,76	1.639,76	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.907,93	11.500	11.500	13.139,76	1.639,76	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.907,93	-11.500	-11.500	-13.139,76	-1.639,76	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-266.053,84	-269.779	-282.779	-307.238,40	-24.459,40	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-266.053,84	-269.779	-282.779	-307.238,40	-24.459,40	0
Saldo	-266.053,84	-269.779	-282.779	-307.238,40	-24.459,40	0

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kotthoff, Dennis

Kräling, Rüdiger

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.509,06	43.800	43.800	39.216,60	-4.583,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110,51	0	0	-10,40	-10,40	0
Sonstige ordentliche Erträge	700,84	0	0	329,00	329,00	0
Ordentliche Erträge	26.320,41	43.800	43.800	39.535,20	-4.264,80	0
Personalaufwendungen	99.176,10	110.720	110.720	108.738,82	-1.981,18	0
Versorgungsaufwendungen	2.074,00	1.050	1.050	1.134,28	84,28	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.679,61	33.000	77.150	29.595,79	-47.554,21	0
Bilanzielle Abschreibungen	24.614,06	43.800	43.800	40.664,60	-3.135,40	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	186.106,50	225.350	268.050	203.801,18	-64.248,82	0
Ordentliche Aufwendungen	332.650,27	413.920	500.770	383.934,67	-116.835,33	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-306.329,86	-370.120	-456.970	-344.399,47	112.570,53	0
Ordentliches Ergebnis	-306.329,86	-370.120	-456.970	-344.399,47	112.570,53	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-306.329,86	-370.120	-456.970	-344.399,47	112.570,53	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	231.370,97	296.200	296.200	234.789,97	-61.410,03	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.404,50	31.853	31.853	27.332,46	-4.520,54	0
Ergebnis	-92.363,39	-105.773	-192.623	-136.941,96	55.681,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung	68	68	68
Aufwand je IT-Arbeitsplatz für Hardware/Software/Telekommunikation	3.734 €	3.186 €	4.725 €
Telefongebühren je Arbeitsplatz	220 €	271 €	286 €
Handys	33	33	34

Erläuterungen und Perspektiven

Die Einführung des Neuen Personalausweises wurde inhaltlich und technisch durch die IT mitbegleitet.

Für die Realschule erfolgte neben der Beratung auch die Unterstützung bei der Ausschreibung des neuen Computerraumes, der mit Beginn des neuen Schuljahres an die Schüler übergeben wurde. Das Verfahren MNS+ vom Land Rheinland-Pfalz (modulares Netz für ganzheitliche IT-Systemlösungen) soll unterrichtsbegleitend eingesetzt werden. Die KDVZ Citkomm installiert und unterstützt diese Lösung.

Im Zuge der Migration sowie der Anschaffung des neuen Zeiterfassungssystems AIDA fanden für alle Mitarbeiter insgesamt 3 Informationsveranstaltungen im Ratssaal statt.

Folgende Schulungen fanden statt:

Outlook 2007:

-> 3 mal

-> Teilnehmer: alle Mitarbeiter

Word 2003 (Allgemein):

-> 1 x 1 Teilnehmer

Word 2003 (Serienbriefe):

-> 1 x 1 Teilnehmer

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kotthoff, Dennis

Kräling, Rüdiger

Excel 2003 (Grundwissen, Formeln, Funktionen und Diagramme):

- > 3 x 1 Teilnehmer
- > 3 x 2 Teilnehmer
- > 3 x 1 Teilnehmer

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 55.700 EUR zum HH-Ansatz ab.

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Dennis

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11106 Informationstechnologie						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11106-6831000000	0	0	0	25,00	25,00	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen < 410 Euro						
11106-6832000000	235	0	0	280,00	280,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
11106-7831000000	5.419	49.500	170.100	184.056,51	13.956,51	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
11106-7832000000	4.630	1.000	24.500	3.983,12	-20.516,88	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
11106-7839000000	9.346	0	16.000	22.143,50	6.143,50	0
Saldo	-19.160	-50.500	-210.600	-209.878,13	721,87	0
11190 Informationstechnologie KPII						
Investitionszuwendungen vom Land						
11190-6811000000	0	0	0	40.000,00	40.000,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
11190-7853000000	0	0	0	183,64	183,64	0
Saldo	0	0	0	39.816,36	39.816,36	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	235	0	0	40.305,00	40.305,00	0
Auszahlungen	19.395	50.500	210.600	210.366,77	-233,23	0
Saldo	-19.160	-50.500	-210.600	-170.061,77	40.538,23	0

Produkt B1121

Informationstechnologie

ProduktverantwortungBecker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Dennis

Erläuterungen und Perspektiven

Im Rahmen der System-Migration von Novell auf Microsoft wurden folgende Software und Hardware erneuert:

- Software-Verteilung ACMP der Fa. Aagon
- Erneuerung Server-Hardware i. V. m. einer zentralen Speichereinheit (SAN)
- Erneuerung Server-Betriebssysteme i. V. m. einer Virtualisierung auf Basis einer Hochverfügbarkeitslösung
- Datenmigration Filesystem
- Bürokommunikationssoftware Outlook bzw. Exchange
- Erneuerung Zeiterfassungsanlage incl. elektr. gesteuerte Zutrittskontrolle
- Beginn Erneuerung Modulsafe incl. Außen-Klimasplitgerät für umweltfreundliche und energiesparende Klimatisierung
- Migration und Erneuerung der Antiviren-Software auf VM-Ware (Virtuelle Umgebung)
- Migration und Update Ratsinformationssystem Allris (Virtuelle Umgebung)

Die 40.000 EUR aus der Investitionszuwendung vom Land waren im Rahmen der KP-II-Maßnahme "Erneuerung Serverraum" vorgesehen. Mit einer Fertigstellung in 2010 wurde gerechnet. Aufgrund von Lieferschwierigkeiten verzögerte sich die Maßnahme bis ins Jahr 2011.

Für die Einführung des Neuen Personalausweises waren im Bereich des Bürgerservice aufgrund der Vorgaben der Bundesdruckerei Anschaffungen für neue Scanner und Drucker notwendig.

Im Rahmen der allgemeinen Abschreibung und aufgrund der noch zur Verfügung stehenden Mittel wurden insgesamt 32 TFT's und 30 PC's neu angeschafft.

Hostless 2010

- Ablösung des vorhandenen Großrechnerverfahrens für Bußgeld auf HC-OWIG

Anschaffung der Verfahren

- "kleinräumige Gebietsgliederung" für den Bereich Wahlen und Bauen- und Stadtentwicklung
- Update des GIS-Verfahrens für den Bereich Bauen- und Stadtentwicklung

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Dennis

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110,51	0	0	-10,40	-10,40	0
Sonstige Einzahlungen	35,00	0	0	25,00	25,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145,51	0	0	14,60	14,60	0
Personalauszahlungen	96.271,04	110.720	110.720	109.033,06	-1.686,94	0
Versorgungsauszahlungen	2.074,00	1.050	1.050	1.134,28	84,28	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.902,20	33.000	77.150	34.649,91	-42.500,09	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	181.436,54	225.350	252.050	208.800,48	-43.249,52	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.683,78	370.120	440.970	353.617,73	-87.352,27	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-293.538,27	-370.120	-440.970	-353.603,13	87.366,87	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	155	40.000,00	39.845,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	235,00	0	0	305,00	305,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	235,00	0	155	40.305,00	40.150,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	155	183,64	28,64	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	19.394,93	50.500	210.600	210.183,13	-416,87	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.394,93	50.500	210.755	210.366,77	-388,23	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.159,93	-50.500	-210.600	-170.061,77	40.538,23	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-312.698,20	-420.620	-651.570	-523.664,90	127.905,10	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-312.698,20	-420.620	-651.570	-523.664,90	127.905,10	0
Saldo	-312.698,20	-420.620	-651.570	-523.664,90	127.905,10	0

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Höhle, Martina

Vorderwülbecke, Ute

Hanfland, Ute

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.786,95	4.050	4.050	1.394,28	-2.655,72	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.386,60	4.672	4.672	5.572,14	900,14	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.478,75	300	300	4.211,98	3.911,98	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	12.652,30	9.022	9.022	11.178,40	2.156,40	0
Personalaufwendungen	122.357,23	114.038	114.038	113.441,30	-596,70	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.358,36	130.700	137.850	124.560,40	-13.289,60	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.923,95	9.000	9.000	4.977,28	-4.022,72	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	230.053,36	228.617	235.817	216.229,10	-19.587,90	0
Ordentliche Aufwendungen	481.692,90	482.355	496.705	459.208,08	-37.496,92	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-469.040,60	-473.333	-487.683	-448.029,68	39.653,32	0
Ordentliches Ergebnis	-469.040,60	-473.333	-487.683	-448.029,68	39.653,32	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-469.040,60	-473.333	-487.683	-448.029,68	39.653,32	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	329.240,72	346.797	346.797	332.081,95	-14.715,05	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.461,78	39.000	39.000	23.861,11	-15.138,89	0
Ergebnis	-177.261,66	-165.536	-179.886	-139.808,84	40.077,16	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Zentral gedruckte Seiten in schwarz/weiß	433.000	497.228	477.869
Zentral gedruckte Seiten in Farbe	61.000	81.945	68.000
Geschäftsbedarf je Arbeitsplatz	165 €	166 €	185 €
Papierkosten je Arbeitsplatz ohne Zentraldrucker	50 €	25 €	30 €

Erläuterungen und Perspektiven

Die netzgebundenen Farbdrucker in der Hausdruckerei und im Fachbereich 3 wurden wegen des hohen Anfalls an Farbseiten gegen leistungsfähigere Geräte ausgetauscht. Der Austausch der beiden Geräte führt im Ergebnis zu einem größeren Leistungsumfang.

Das defekte Großformatplotsystem im Bauamt wurde durch ein neues Xerox Großformatplotsystem für die Anfertigungen von Großkopien und zum Digitalisieren von Bauplänen ausgetauscht. Die monatlichen Leasingkosten der neuen Drucker incl. des Großformatplotsystems erhöhen sich um 180,88 EUR brutto.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 40.100 EUR zum HH-Ansatz ab.

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Höhle, Martina

Vorderwülbecke, Ute

Hanfland, Ute

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11107 Zentrale Dienstleistungen						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
11107-7831000000	2.942	7.000	7.000	6.658,50	-341,50	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
11107-7832000000	464	2.500	2.500	1.925,78	-574,22	0
Saldo	-3.406	-9.500	-9.500	-8.584,28	915,72	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	3.406	9.500	9.500	8.584,28	-915,72	0
Saldo	-3.406	-9.500	-9.500	-8.584,28	915,72	0

Erläuterungen und Perspektiven

An Neu- und Ersatzbeschaffungen wurden 5 Bürostühle beschafft.

Im Archiv wurde die Archivanlage um ein Rollregal erweitert.

Im Ratssaal wurde die Mikrofonanlage durch eine neue Anlage ausgetauscht.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.386,60	4.672	4.672	5.572,14	900,14	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.271,58	300	300	4.165,98	3.865,98	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.658,18	4.972	4.972	9.738,12	4.766,12	0
Personalauszahlungen	123.859,93	114.038	114.038	115.354,92	1.316,92	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.522,97	130.700	137.850	128.746,61	-9.103,39	0
Sonstige Auszahlungen	232.345,49	228.617	235.817	215.640,51	-20.176,49	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.728,39	473.355	487.705	459.742,04	-27.962,96	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-462.070,21	-468.383	-482.733	-450.003,92	32.729,08	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.406,32	9.500	9.500	8.584,28	-915,72	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.406,32	9.500	9.500	8.584,28	-915,72	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.406,32	-9.500	-9.500	-8.584,28	915,72	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-465.476,53	-477.883	-492.233	-458.588,20	33.644,80	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-465.476,53	-477.883	-492.233	-458.588,20	33.644,80	0
Saldo	-465.476,53	-477.883	-492.233	-458.588,20	33.644,80	0

Produkt B1130 Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan
Kräling, Rüdiger

Dinkel, Maik
Schmidt, Günther

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	427,61	300	300	375,35	75,35	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0	600	1.462,50	862,50	0
Sonstige ordentliche Erträge	38.447,47	37.000	37.000	43.828,74	6.828,74	0
Ordentliche Erträge	39.675,08	37.300	37.900	45.666,59	7.766,59	0
Personalaufwendungen	316.996,74	324.661	324.661	309.469,75	-15.191,25	0
Versorgungsaufwendungen	74.615,51	78.910	78.910	85.381,68	6.471,68	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.808,76	5.500	8.100	7.642,16	-457,84	0
Ordentliche Aufwendungen	431.421,01	409.071	411.671	402.493,59	-9.177,41	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-391.745,93	-371.771	-373.771	-356.827,00	16.944,00	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliches Ergebnis	-391.745,93	-371.771	-373.771	-356.827,00	16.944,00	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-391.745,93	-371.771	-373.771	-356.827,00	16.944,00	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.246,01	79.800	79.800	73.520,97	-6.279,03	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.948,47	76.885	76.885	64.436,00	-12.449,00	0
Ergebnis	-378.448,39	-368.856	-370.856	-347.742,03	23.113,97	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Aufkommen an Steuern incl. Schlüsselzuweisungen und Gebühren	21.540 T€	18.856 T€	18.175 T€
Jahresergebnis	2.591.701 €	-800.788 €	-2.548.711 €
Änderung des Finanzmittelbestandes	-13.699 €	-2.867.841 €	569.018 €
Gewerbesteuerzahler	288	290	272
Erfolgsquote Mahnungen	60,14%	55,85%	54,69%
Eigene Vollstreckungen	861	854	860
Erfolgsquote Vollstreckungen	86,34%	87,07%	77,36%
Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	640	726	902
Laufende Zwangsversteigerungen/Zwangsverwaltungen	16	21	23
Laufende Insolvenzen	23	26	28

Erläuterungen und Perspektiven

Die in der Teilergebnisrechnung erkennbaren Abweichungen zur Planung führen insgesamt zu einer Verbesserung in diesem Budget um rd. 23.100 EUR.

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören Positionen wie Säumniszuschläge, Mahngebühren und Vollstreckungsgebühren. Die im Grunde nicht kalkulierbaren Erträge weisen letztlich die abgebildete Verbesserung zum Plan aus.

Die Veränderungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind insbesondere auf eine andere

Produkt B1130

Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Dinkel, Maik

Kräling, Rüdiger

Schmidt, Günther

Zuordnung von Arbeitszeitanteilen zurückzuführen. Durch die Mitarbeiter/innen der Finanzbuchhaltung werden inzwischen auch andere Aufgaben wahrgenommen, die nicht diesem Budget zuzuordnen sind. Dies wird dadurch möglich, dass inzwischen mehr Sicherheit und Routine bei den Aufgaben der Finanzbuchhaltung gewonnen werden konnte, was letztlich zu Zeitgewinnen führt, die nunmehr anders eingesetzt werden. Auch die Abweichungen im Bereich der internen Leistungsbeziehungen lassen sich im Wesentlichen auf diese Entwicklung zurückführen. Die internen Leistungsbeziehungen spiegeln das Maß der Inanspruchnahme anderer Budgets bzw. die Leistungserbringung für andere Budgets wider. Im Zusammenhang mit derartigen Entwicklungen des Aufgabenspektrums muss jedoch auch bedacht werden, dass die bevorstehende neue Aufgabe des Gesamtabschlusses wiederum zu einem noch nicht abschätzbaren Mehraufwand führen wird, der ebenfalls aufgefangen werden muss.

Als nennenswerte Herausforderung des Jahres 2010 ist letztlich die erstmalige Haushaltsplanaufstellung für das Folgejahr unter den Beschränkungen und Vorgaben des Nothaushaltes herauszustellen. Nachdem in 2010 noch der fiktive Haushaltsausgleich dargestellt werden konnte, ohne die Grenzwerte der Haushaltssicherung zu überschreiten, gelang das für 2011 nicht mehr. Das aufzustellende Haushaltssicherungskonzept konnte die Vorgaben jedoch nicht erfüllen, was gleichzeitig die Planungen unter die Vorgaben des Nothaushaltes stellte.

Aus diesem Blickwinkel der gesamthaushaltswirtschaftlichen Entwicklung wurden auch die eingeleiteten Strategiegespräche begleitet. Ziel ist es hierbei, aus den strategischen Überlegungen auch zu Konsolidierungsmaßnahmen zu kommen, ohne dabei die Entwicklungsmöglichkeiten der Stadt Olsberg maßgeblich zu beschneiden. Diese Problematik hat die Haushaltsberatungen bereits intensiv geprägt, wenn auch die konkreten Auswirkungen noch nicht so offensichtlich werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422,47	300	300	452,04	152,04	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0	600	1.462,50	862,50	0
Sonstige Einzahlungen	38.730,35	27.000	27.000	42.931,73	15.931,73	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.952,82	27.300	27.900	44.846,27	16.946,27	0
Personalauszahlungen	314.855,80	324.661	324.661	310.996,08	-13.664,92	0
Versorgungsauszahlungen	74.615,51	78.910	78.910	85.381,68	6.471,68	0
Sonstige Auszahlungen	37.529,87	5.500	8.100	8.302,37	202,37	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	427.001,18	409.071	411.671	404.680,13	-6.990,87	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-387.048,36	-381.771	-383.771	-359.833,86	23.937,14	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-387.048,36	-381.771	-383.771	-359.833,86	23.937,14	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-387.048,36	-381.771	-383.771	-359.833,86	23.937,14	0
Saldo	-387.048,36	-381.771	-383.771	-359.833,86	23.937,14	0

Produkt B1131

Revision

Produktverantwortung

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Stefan

Dinkel, Maik

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	6.090,00	6.090,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	6.090,00	6.090,00	0
Personalaufwendungen	15.547,20	16.605	16.605	17.467,43	862,43	0
Versorgungsaufwendungen	5.788,10	6.171	6.171	6.658,53	487,53	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.403,72	55.000	53.000	51.847,79	-1.152,21	0
Ordentliche Aufwendungen	88.739,02	77.776	75.776	75.973,75	197,75	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-88.739,02	-77.776	-75.776	-69.883,75	5.892,25	0
Ordentliches Ergebnis	-88.739,02	-77.776	-75.776	-69.883,75	5.892,25	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-88.739,02	-77.776	-75.776	-69.883,75	5.892,25	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.018,80	3.777	3.777	3.220,12	-556,88	0
Ergebnis	-91.757,82	-81.553	-79.553	-73.103,87	6.449,13	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Submissionen	31	2	10

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden die Kosten der Prüfungen der Jahresabschlüsse abgebildet. Neben dem Aufwand von 35.000 € für die jährliche Prüfung waren 15.000 € für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW in die Rückstellung zu buchen. Die restlichen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich aus Restzahlungen für den Jahresabschluss 2009 und Saldebestätigungen für den Abschluss 2010.

Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich aus der Auflösung des Restbetrages der Rückstellung zur Aufstellung der ersten Eröffnungsbilanz.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	16.855,91	16.605	16.605	17.348,90	743,90	0
Versorgungsauszahlungen	5.788,10	6.171	6.171	6.658,53	487,53	0
Sonstige Auszahlungen	68.259,49	55.000	53.000	22.852,02	-30.147,98	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.903,50	77.776	75.776	46.859,45	-28.916,55	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.903,50	-77.776	-75.776	-46.859,45	28.916,55	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-90.903,50	-77.776	-75.776	-46.859,45	28.916,55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-90.903,50	-77.776	-75.776	-46.859,45	28.916,55	0
Saldo	-90.903,50	-77.776	-75.776	-46.859,45	28.916,55	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.2**

Bildung Sport Freizeit

Jahresbericht 2010

für den Fachbereich 1

Teilbudget 1.2 - Bildung, Sport, Freizeit

1. Ergebnisbericht

1.1. Vorbemerkungen zum Ergebnisbericht

Für das Jahr 2010 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Bildung, Sport, Freizeit“ auf rd. 4,12 Mio. EUR, was unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Haushaltsansätze eine Erhöhung um rd. **214.500 €** bedeutet.

1.2. Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 12 10 - Grundschulen

+10.809,- €

Ab dem Schuljahr 2010/2011 wurde der Grundschulstandort in Elleringhausen gemäß dem Ratsbeschluss aufgegeben und die Schule nach Bruchhausen verlagert. Hierzu waren Umbaumaßnahmen durchzuführen, was aber auch in Elleringhausen notwendig gewesen wäre. Bedingt durch die umfangreichen Transport- und Umräumarbeiten, die dieser Umzug mit sich gebracht hat, erhöhten sich die Aufwendungen für die Bauhofeinsätze um rd. 10.000,- EUR. Für Unterhaltungsmaßnahmen und die Beschaffung von kleineren Einrichtungsgegenständen mussten nochmals zusätzlich 7.500,- EUR verausgabt werden.

Um die Personalausstattung der Offenen Ganztagschulen in Olsberg und Bigge qualitativ sicherzustellen wurde mit dem Kooperationspartner ein zusätzlicher Zuschuss vereinbart. Die vom Land bereitgestellten Mittel reichen nicht aus, um qualifiziertes Personal an den Schulen zu beschäftigen. Hierdurch erhöhen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Produkt "Grundschulen".

Bei der Grundschule Bigge reduzierten sich die Kosten der Schülerbeförderung um rd. 25.000,- EUR, da bei der Abrechnung des Schuljahres 2009/2010 festgestellt wurde, dass für dieses Schuljahr falsche Preisstufen zugrunde gelegt wurden. Die Erstattung durch die Verkehrsbetriebe wurde mit der Abschlagszahlung für das Schuljahr 2010/2011 verrechnet.

Bei der Grundschule Wiemeringhausen wurde ein Schwerpunkt in die musische Erziehung gelegt, so dass es möglich war, Kinder aus Olsberg für den Teilstandort in Wiemeringhausen zu gewinnen. Dies war notwendig, da ansonsten keine Klassenbildung möglich gewesen wäre. Dementsprechend sind die Schülerbeförderungskosten für den eingerichteten Schülerspezialverkehr um rd. 14.000,- EUR gegenüber den Planungen angestiegen. Dieser Schülerspezialverkehr fährt mittlerweile die Kernstadt, Wulmeringhausen und Brunskappel an, um Kinder an den Standort Wiemeringhausen zu befördern.

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen verringern sich, da die Beschaffung von Schulmobiliar ab dem Jahr 2010 im Investitionsplan abgebildet wird.

Produkt 12 11 - Hauptschule / Realschule

+3.373,- €

Die Anmeldezahlen für die Hauptschule Olsberg erreichten im Schuljahr 2010/2011 ein absolutes Tief mit nur 13 Anmeldungen, so dass wiederum nur eine Eingangsklasse gebildet werden konnte. Aufgrund des demographischen Wandels und der Schulentwicklung in den Nachbarkommunen wurde verstärkt auf eine engere Zusammenarbeit mit der Realschule hingearbeitet, so dass für das Schuljahr 2011/2012 wieder 19 Anmeldungen zu verzeichnen waren.

Neben den Verlusten durch den Bevölkerungsrückgang macht sich aber auch bemerkbar, dass in den Städten Winterberg und Brilon Verbundschulen mit einem Realschulzweig gegründet wurden. Im Schuljahr 2009 wurden noch 100 Kinder in der Realschule eingeschult, 2010 waren es noch 91. Im Jahr 2011 werden es nur noch 73 Schülerinnen und Schüler sein, die die 5. Klasse besuchen. Hält dieser Abwärtstrend weiter an, kann die Schule künftig nur noch zweizügig geführt werden.

Eine Kooperationsvereinbarung zwischen beiden Schulen ist der erste Schritt zur Zusammenarbeit. Ab dem Schuljahr 2012/2013 wird es aber eine grundlegende Änderung bei den Schulformen geben.

Aufgrund des starken Schülerrückgangs bei der Hauptschule verringerten sich die Schülerbeförderungskosten von 57.000,- EUR in 2009/2010 auf 39.000,- EUR im Schuljahr 2010/2011 (Rückgang um 30 Fahrschüler).

Wie auch bei den Grundschulen reduzierten sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, da die Beschaffung von Schulmobiliar etc. ab 2010 im Investitionsplan abgebildet wird. Die bilanziellen Abschreibungen erhöhen sich bei der Hauptschule Olsberg um rd. 11.000,- EUR, bei der Realschule Olsberg um rd. 18.000,- EUR. Dies hängt ebenfalls damit zusammen, dass das Schulmobiliar nicht mehr als Aufwand verbucht wird, sondern im investiven Bereich bilanziert wird, was wiederum Aufwand für Abschreibung verursacht.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

+150,- €

Die öffentl.-rechtlichen Leistungsentgelte, hier Einnahmen aus Krankengymnastik, liegen unter dem veranschlagten Wert, da die Ärzte aufgrund der Budgetierung weniger Rezepte ausstellen.

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

Des Weiteren ist die Verwaltungskostenpauschale gesunken.

Bei den Personalkosten begründen sich die Minderausgaben durch krankheitsbedingte langfristige Ausfälle und Elternzeit, wobei die Vertretung entsprechend dem rückläufigen Rezeptaufkommen geregelt wurde, sprich nur in einem Mindestumfang.

Der Haushaltsansatz bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen, hier Fortbildungen, ist zu hoch ausgefallen.

Insgesamt ist der Ansatz bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu hoch ausgefallen.

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

Die jahresbezogene Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Im Jahr 2010 sind in der Förderschule Beanstandungen der Unteren Bauaufsichtsbehörde mit einem Kostenvolumen von 30.000,- € ausgeräumt worden.

Produkt 12 13 - Förderschule Ostwig

-364,- €

Die anteiligen Betriebskosten für die Förderschule Ostwig haben sich im Jahr 2010 um rd. 11.200 EUR erhöht. Grund hierfür ist die Dämmung der Dachdecke des Schulgebäudes. Die vorhandenen Dachdecken aus Holz waren nur geringfügig gegen Kälte und Wärme gedämmt. Im Winter übertrug sich viel Wärme von Innen nach Außen und im Sommer umgekehrt, so dass die Raumtemperatur unerträglich hohe Werte annahm. Dazu ist anzumerken, dass die Energieeinsparverordnung 2004 eine Dachdeckendämmung vorschreibt. Die Gesamtkosten der Maßnahme beliefen sich auf rd. 40.000 EUR. Nach der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung vom 01.07.2009 beteiligt sich die Stadt Olsberg anteilig an den Kosten.

Die Deckung der höheren Ausgaben erfolgte beim Produkt Sekundarstufe I (Einsparungen bei den Schülerbeförderungskosten).

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine

-61.954,- €

Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

In 2010 fand der Schüleraustausch mit Fruges in Olsberg statt, somit hatten wir keine Erträge in diesem Bereich.

Die Abweichung von 21.000,- resultiert aus dem Bereich der KP II - Maßnahmen.

Bei den Personalaufwendungen ist ein Mehraufwand aufgrund von Krankheitsvertretungen zu verzeichnen.

Die hohe Abweichung bei den Sach- und Dienstleistungen resultiert durch Minderausgaben aus dem Bereich Kriegererehnenmale und Stadteigene Baudenkmäler. Die Umsetzung der Grabstätten Storck (zu hohe Kosten) und Schlinkert (Nutzungsrechtverlängerung bis 2013) sind noch nicht erfolgt. Die Arbeiten am Dorfgemeinschaftshaus Assinghausen (KP II - Maßnahme) sind noch nicht abgeschlossen. Geringere Nebenkosten bei den Schützenhallen Bigge, Elleringhausen und Bruchhausen sind ebenfalls entstanden.

Die Abweichung bei den Transferaufwendungen resultiert aus "Einsparungen" bei den Zuschüssen an Vereine. Der Ansatz für die Investitionszuschüsse an den vereinseigenen Schützenhallen wurde erhöht, da ein Mehrbedarf bestand. Es wurden u. a. Zuschüsse für den Bau einer Behindertentoilette, Sanierung einer Küche, Heizung und Hallenboden ausbezahlt. Der erhöhte Bedarf wird durch Minderausgaben aus dem Bereich Bürgerschaftliche Aktivitäten gedeckt.

Der Minderaufwand bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultiert aus dem Bereich der Mieten KBO.

Produkt 12 21 - Bücherei und Weiterbildung

+504,- €

2010 hat die Firma Oventrop die Arbeit der Stadtbücherei im Bereich frühkindliche Leseförderung mit 1.500 Euro unterstützt. Für die Summe wurden 7 thematische Medienkisten für den Einsatz in Olsberger Kindergärten angeschafft.

Die Einnahmen aus Gebühren entsprechen im Haushaltsjahr 2010 in etwa den Einnahmen von 2009, bleiben aber hinter dem Haushaltsansatz zurück.

Die Mindereinnahmen bei den Gebühren wurden durch Minderausgaben beim Medienerwerb und Geschäftsaufwand weitgehend ausgeglichen. Durch den wirtschaftlichen Einsatz von Heizung und Strom konnten die Betriebskosten der Bücherei trotz des langen und kalten Winters deutlich gesenkt werden. Andererseits sind die Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte im Jahresergebnis deutlich höher ausgefallen als im Haushaltsansatz veranschlagt. Insgesamt konnte zwar das Ist-Ergebnis 2010 gegenüber dem Ist-Ergebnis von 2009 um 2.558,51 € verbessert werden, blieb aber hinter dem Haushaltsansatz um 1.270,55 € zurück.

Im Haushaltsjahr 2010 haben sich die Ausleihzahlen (insgesamt 58.037 Ausleihen) im Vergleich zum Vorjahr gesteigert. 3,37% Medien (1.891) wurden mehr entliehen als im Haushaltsjahr 2009. Durch konsequentes Aussondern veralteter Medien soll die Erneuerungsquote beim Bestandsaufbau verbessert und damit auf längere Sicht eine Attraktivitätssteigerung der Bücherei erreicht werden.

Aus Eigen- und Fremdmitteln konnten 679 neue Medien im Haushaltsjahr 2010 erworben werden. Für jeden Kunden besteht die Möglichkeit (gegen Gebühr) benötigte, aber in Olsberg nicht vorhandene Literatur per Fernleihe in anderen Bibliotheken zu bestellen / auszuliehen. 51x machten Kunden im Haushaltsjahr 2010 von dieser Möglichkeit Gebrauch (passiver Leihverkehr). Das waren gegenüber dem Vorjahr 20 Bestellungen weniger, also ein Rückgang um 28%.

Im Jahr 2010 hat die Stadtbücherei 22 Veranstaltungen mit insgesamt 738 Teilnehmern organisiert und durchgeführt. Davon waren 17 Veranstaltungen Klassenführungen mit insgesamt 355 Schülerinnen und Schülern. Folgende Veranstaltungen wurden durchgeführt: SommerLeseClub, Leseclub Junior, Maus-Mania in Olsberg, Vorlesepatenstammtisch, LES-artEN

Produkt 12 30 - Sport

-37.405,- €

Im Bereich der Sportförderung wurden Zuschüsse für die Teilnahme an Deutschen Meisterschaften in Höhe von 846,- EUR gewährt (Fechtabteilung des TSV Bigge-Olsberg und RSG Hochsauerland) sowie Zuschüsse für Modernisierungsmaßnahmen an vereinseigenen Sportanlagen (Sportheim Gevelinghausen 990,- EUR und Sporthalle Antfeld 340,- EUR).

Im Rahmen des Konjunkturpaketes II sind im Produkt "Sport" folgende Maßnahmen veranschlagt worden:

- Heizungsanlage Mehrzweckhalle Elleringhausen (40.000,- EUR)
- Heizungsanlage Sportheim Elpe (15.100,- EUR)
- Fassadendämmung Sporthalle Bruchhausen (37.000,- EUR)
- Sanierung Sportplatz Antfeld (11.500,- EUR).

Die Maßnahmen in Antfeld und Elleringhausen wurden im Jahr 2010 abgeschlossen. Die übrigen Maßnahmen werden bis September 2011 abgeschlossen.

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes hängt insbesondere damit zusammen, dass Sanierungsarbeiten an der Ruhrkampfbahn zunächst verschoben werden mussten (geringere Aufwendungen von rd. 12.000,- EUR).

Weiterhin konnten für die Vermietung der Turnhalle an der Ruhrkampfbahn Erlöse erzielt werden. Die Miete und die Nebenkosten für die Halle fielen geringer als geplant aus (Verbesserung um rd. 8.000,- EUR).

Weiterhin ist die Bewirtschaftung des Umkleidegebäudes am Hochsauerlandstadion teilweise an den TSV Bigge-Olsberg übertragen worden. Die Betriebskostenerstattungen des Vereins an die Stadt belaufen sich auf rd. 1.700,- EUR.

Produkt 12 40 - Touristik und Stadtmarketing

+299.525,- €

In diesem Produkt wird 50 % der Kurortebeihilfe veranschlagt. Die andere Hälfte der Kurortebeihilfe ist dem Produkt 3132 - Öffentliche Grünanlagen (Kurparkanlagen) zugeordnet. Die tatsächliche Zahlung für dieses Produkt beläuft sich auf 53.089 EUR und ist somit um 1.411 EUR geringer als veranschlagt.

Im Jahr 2010 wurden 47.685 EUR Kurtaxe erhoben. Damit liegt das Ergebnis 2.315 EUR unterhalb der Veranschlagung.

Die Mehraufwendungen für Personal wurden der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Rechnung gestellt (Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen) und ergeben damit für das Produkt einen ausgeglichenen Saldo.

Wesentliche Veränderungen haben sich noch durch folgende Faktoren ergeben:

Die Versorgung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit der erforderlichen Liquidität wurde entgegen der Planung nicht durch einen laufenden Zuschuss (Transferaufwand), sondern durch eine Kapitalzuführung des alleinigen Gesellschafters, der Stadt Olsberg, sichergestellt. Eine entsprechende investive Auszahlung findet sich in der Finanzrechnung. Als Folge war der Beteiligungswert in der städtischen Bilanz wieder auf den ursprünglichen Wert abzuschreiben, da mit der Kapitalzuführung kein echter Wertzuwachs der GmbH verbunden war. Die Abschreibungen weisen den Betrag von rd. 820.000 € aus.

Im Rahmen der Vorbereitungen zur Erstellung des ersten Gesamtabchlusses wurde festgestellt, dass die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in ihrer Bilanz eine Forderung gegenüber dem Gesellschafter, der Stadt Olsberg, ausweist. Mit dem Jahresabschluss 2010 mussten einerseits der Stand vom 31.12.2009 und die Entwicklung im Jahr 2010 berücksichtigt werden. Letztlich kam es zu einer Belastung in Höhe von rd. 314.000 €. Diese Forderung entwickelt sich jährlich fort und die unterjährigen Veränderungen sind dann zu berücksichtigen.

Der Jahresabschluss 2010 der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH wird derzeit durch den Wirtschaftsprüfer geprüft. Nach jetzigem Stand liegt das Jahresergebnis um 6.000 € über dem geplanten Zuschussbedarf. Bei einem Finanzvolumen von mehreren Millionen Euro ist das ein zufriedenstellendes Ergebnis. Evtl. durch den Wirtschaftsprüfer veranlasste Umbuchungen im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses können zu einer Veränderung des vorläufigen Ergebnisses führen. Die ausführliche Berichterstattung über das Jahresergebnis 2010 erfolgt in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verschlechterung um rd. 299.500 EUR zum HH-Ansatz ab.

Produkt 12 50 - Stiftung

-115,- €

Die Erträge in Höhe von 115 EUR fließen der Stiftung "Wir in Olsberg" zu.

2. Investitionsbericht

Produkt 12 10 - Grundschulen

0,- €

Für das Jahr 2010 war eingeplant, den EDV-Raum der Grundschule Olsberg neu auszustatten. Die Einrichtung erfolgte jedoch mit Unterstützung von Sponsoren, so dass die Stadt Olsberg lediglich einen kleinen Zuschuss beisteuern musste.

Stattdessen konnten zwei neue Vitrinen beschafft werden. Aus Gründen des Brandschutzes durften die vorhandenen Vitrinen nicht mehr in den Fluren aufgestellt werden.

Für die Grundschule Bruchhausen musste im Rahmen der Umbaumaßnahme einiges Mobiliar erneuert werden. Hinzu kam die Einrichtung für Schulleitungs- und Lehrerzimmer und Sekretariat mit Möbel und Vorhängen. Die vorhandene Küche aus dem Gebäude in Elleringhausen wurde ausgebaut, aufgearbeitet und in Bruchhausen wieder in dem Gruppenraum eingebaut.

Für die Grundschule Bigge wurden Schulmöbel und Regale für die Betreuungsräume beschafft.

Produkt 12 11 - Hauptschule / Realschule

+1.600,- €

Bei der Hauptschule Olsberg wurden rd. 3.800,- EUR für Ersatzbeschaffungen im Bereich der EDV verausgabt. Der Ansatz von 5.000,- EUR wurde somit nicht komplett ausgeschöpft.

Bei der Realschule waren für die Beschaffung von Vermögensgegenständen insgesamt 20.000,- EUR veranschlagt, insbesondere für die Beschaffung von neuen PC's und Monitoren für den EDV-Raum. Der Förderverein der Realschule hat die Kosten für einen neuen Beamer (rd. 2.000,- EUR) übernommen.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

+10.074,97,- €

Der ausgewiesene negative Saldo darf an dieser Stelle nicht verwirren. Die buchungstechnischen Vorgaben des Landes verlangen inzwischen, dass Anschaffungen von Vermögensgegenständen, die in einem Festwert bewertet sind und so im Anlagevermögen geführt werden, zwar in der Ergebnisrechnung als Aufwand gebucht werden, aber dennoch die Auszahlung als investive Auszahlung zu zeigen ist. Auf die Abrechnung mit dem LWL hat dies keinen Einfluss, die Anschaffungen werden wie gehabt zu 100 % refinanziert.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine

+4,- €

Einnahmen wurden erzielt aus Darlehnsrückflüssen vom Mehrzweckhallenverein Elleringhausen (2.045,- EUR) und dem Vereinshaus Alte Schule Antfeld (620,- EUR).

Produkt 12 21 - Stadtbücherei

+8.668,- €

Bei den Ausgaben handelt es sich um die Beschaffung von Medien für die Stadtbücherei, die ab dem Jahr 2010 nicht mehr aus dem Ergebnisplan sondern aus dem Investitionsplan bestritten werden.

Produkt 12 30 - Sport**-5.209,50,- €**

Die geplante Beschaffung eines neuen Schleppers für die Sportplatzpflege wurde zunächst verschoben. Zum einen war der Ansatz von 6.000,- EUR zu gering für ein Multifunktionsgerät, zum anderen gibt es Überlegungen mit dem Baubetriebshof, die Sportplatzpflege anders zu organisieren.

Bei den Ein- und Auszahlungen in Höhe von rd. 33.000,- EUR handelt es sich um die Abwicklung der KP II-Maßnahmen aus dem Sportbereich. Erläuterungen hierzu wurden im Ergebnisplan gegeben.

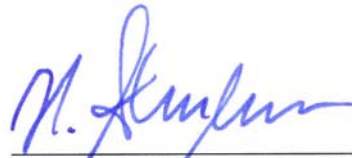
Produkt 12 40 - Touristik und Stadtmarketing**-10.000,- €**

Bei den Ausgaben handelt sich um die Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, die zur Sicherstellung der Liquidität der GmbH gezahlt worden ist. Diese war so nicht geplant. Weitergehende Erläuterungen dazu sind im Bericht zur Ergebnisrechnung gemacht worden.

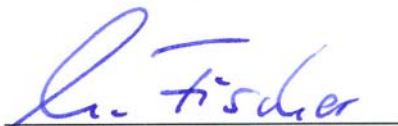
Olsberg, den 31. Mai 2011



Elisabeth Nieder
Fachbereichsleiterin



Johannes Axmann



Wolfgang Fischer
Bürgermeister



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	-141	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	515.621	686.774	688.274	624.026	-64.248	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.026	218.000	218.000	199.087	-18.913	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.722	50.363	50.363	55.618	5.255	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.606.414	1.677.106	1.677.106	1.544.742	-132.364	0
Sonstige ordentliche Erträge	37.149	0	0	14.020	14.020	0
Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.406.790	2.632.243	2.633.743	2.437.493	-196.250	0
Personalaufwendungen	1.027.596	1.033.937	1.033.937	984.590	-49.347	0
Versorgungsaufwendungen	5.147	4.168	4.168	5.212	1.044	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.090.931	2.276.030	2.261.930	2.112.732	-149.198	0
Bilanzielle Abschreibungen	334.907	303.905	1.124.005	1.161.357	37.352	0
Transferaufwendungen	917.869	1.106.653	289.053	188.620	-100.433	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.646.905	1.607.264	1.649.164	1.952.254	303.090	0
Ordentliche Aufwendungen	6.023.355	6.331.957	6.362.257	6.404.765	42.508	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.616.565	-3.699.714	-3.728.514	-3.967.273	-238.759	0
Finanzerträge	1.673	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	1.673	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-3.614.892	-3.699.714	-3.728.514	-3.967.273	-238.759	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.614.892	-3.699.714	-3.728.514	-3.967.273	-238.759	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.125	181.132	181.132	156.896	-24.236	0
Ergebnis	-3.779.017	-3.880.846	-3.909.646	-4.124.169	-214.523	0

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	-185	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.982	411.024	412.524	342.977	-69.547	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.331	218.000	218.000	202.424	-15.576	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.483	50.363	50.363	54.209	3.846	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.971.067	1.677.106	1.677.106	1.731.468	54.362	0
Sonstige Einzahlungen	38.029	0	0	15.225	15.225	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.673	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.508.380	2.356.493	2.357.993	2.346.303	-11.690	0
Personalauszahlungen	1.004.056	1.043.508	1.043.508	996.174	-47.334	0
Versorgungsauszahlungen	5.147	4.168	4.168	5.212	1.044	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.024.158	2.276.030	2.261.930	2.161.560	-100.370	0
Transferauszahlungen	910.250	1.106.653	289.053	191.239	-97.814	0
Sonstige Auszahlungen	1.725.765	1.607.264	1.627.764	1.637.597	9.833	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.669.377	6.037.623	5.226.423	4.991.782	-234.641	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.160.997	-3.681.130	-2.868.430	-2.645.480	222.950	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.581	48.500	48.500	87.418	38.918	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	115	115	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.665	2.670	2.670	2.665	-5	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127.246	51.170	51.170	90.198	39.028	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.853	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	156.636	55.000	58.100	108.952	50.852	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	10.000	850.000	840.000	-10.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	182.489	65.000	908.100	948.952	40.852	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-55.242	-13.830	-856.930	-858.754	-1.824	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.216.240	-3.694.960	-3.725.360	-3.504.234	221.126	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.216.240	-3.694.960	-3.725.360	-3.504.234	221.126	0
Saldo	-3.216.240	-3.694.960	-3.725.360	-3.504.234	221.126	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1210

Grundschulen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	107.436	113.900	113.900	110.436	-3.464	0
Aufwendungen	1.049.381	1.013.034	1.033.534	1.040.879	7.345	0
Ergebnis	-941.945	-899.134	-919.634	-930.443	-10.809	0

Produkt B1211

Haupt- und Realschule	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	66.497	55.100	55.100	69.185	14.085	0
Aufwendungen	1.464.024	1.493.647	1.473.647	1.491.105	17.458	0
Ergebnis	-1.397.526	-1.438.547	-1.418.547	-1.421.920	-3.373	0

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.913.012	2.010.747	2.010.747	1.861.268	-149.479	0
Aufwendungen	1.913.162	2.010.747	2.010.747	1.861.418	-149.329	0
Ergebnis	-151	0	0	-150	-150	0

Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	28.030	32.010	43.510	43.146	-364	0
Ergebnis	-28.030	-32.010	-43.510	-43.146	364	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	15.900	58.850	58.850	80.848	21.998	0
Aufwendungen	240.656	319.792	326.592	286.636	-39.956	0
Ergebnis	-224.756	-260.942	-267.742	-205.788	61.954	0

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	20.522	20.913	22.413	21.131	-1.282	0
Aufwendungen	262.209	259.467	260.967	260.189	-778	0
Ergebnis	-241.687	-238.554	-238.554	-239.058	-504	0

Produkt B1230

Sport	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	43.135	146.533	146.533	61.326	-85.207	0
Aufwendungen	313.171	421.484	421.484	298.873	-122.611	0
Ergebnis	-270.036	-274.951	-274.951	-237.546	37.405	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	240.289	226.200	226.200	233.184	6.984	0
Aufwendungen	916.848	962.908	972.908	1.279.417	306.509	0
Ergebnis	-676.559	-736.708	-746.708	-1.046.233	-299.525	0

Produkt B1250

Stiftung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.673	0	0	115	115	0
Ergebnis	1.673	0	0	115	115	0

Fachbereichsbudget FB12

Fachbereichsbudget FB12

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.408.463	2.632.243	2.633.743	2.437.493	-196.250	0
Aufwendungen	6.187.480	6.513.089	6.543.389	6.561.662	18.273	0
Ergebnis	-3.779.017	-3.880.846	-3.909.646	-4.124.169	-214.523	0

Jahresbericht 2010



Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.299,36	103.900	103.900	100.684,56	-3.215,44	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	10.000	10.000	0,00	-10.000,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.565,81	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	12.370,67	0	0	9.751,16	9.751,16	0
Ordentliche Erträge	107.435,84	113.900	113.900	110.435,72	-3.464,28	0
Personalaufwendungen	50.999,73	50.017	50.017	49.959,06	-57,94	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421.713,69	422.900	422.900	410.616,23	-12.283,77	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.342,36	16.755	16.755	23.934,83	7.179,83	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	800,00	800,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	554.022,18	520.400	540.900	553.095,65	12.195,65	0
Ordentliche Aufwendungen	1.047.077,96	1.010.072	1.030.572	1.038.405,77	7.833,77	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-939.642,12	-896.172	-916.672	-927.970,05	-11.298,05	0
Ordentliches Ergebnis	-939.642,12	-896.172	-916.672	-927.970,05	-11.298,05	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-939.642,12	-896.172	-916.672	-927.970,05	-11.298,05	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.303,06	2.962	2.962	2.473,04	-488,96	0
Ergebnis	-941.945,18	-899.134	-919.634	-930.443,09	-10.809,09	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Grundschule Bigge			
- Zahl Schüler (Klassen)	230 (10)	243 (11)	232 (11)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.300	1.640	1.438
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	9	9	9
Grundschule Olsberg			
- Zahl Schüler (Klassen)	218 (9)	202 (9)	190 (9)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.028	1.196	1.503
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	11	10	10
Grundschule Bruchhausen/Elleringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	91 (4)	91 (4)	85 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.800	2.015	2.112
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	6	6	6
Grundschule Wiemeringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	84 (4)	76 (4)	72 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.407	1.700	1.825
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	11	9	9

Erläuterungen und Perspektiven

Ab dem Schuljahr 2010/2011 wurde der Grundschulstandort in Elleringhausen gemäß dem Ratsbeschluss aufgegeben und die Schule nach Bruchhausen verlagert. Hierzu waren Umbaumaßnahmen durchzuführen, was aber auch in Elleringhausen notwendig gewesen wäre. Bedingt durch die umfangreichen Transport- und Umräumarbeiten, die dieser Umzug mit sich gebracht hat, erhöhten sich die Aufwendungen für die Bauhofeinsätze um rd. 10.000,- EUR. Für Unterhaltungsmaßnahmen und die

Produkt B1210

Grundschulen

ProduktverantwortungAxmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Beschaffung von kleineren Einrichtungsgegenständen mussten nochmals zusätzlich 7.500,- EUR verausgabt werden.

Um die Personalausstattung der Offenen Ganztagschulen in Olsberg und Bigge qualitativ sicherzustellen wurde mit dem Kooperationspartner ein zusätzlicher Zuschuss vereinbart. Die vom Land bereitgestellten Mittel reichen nicht aus, um qualifiziertes Personal an den Schulen zu beschäftigen. Hierdurch erhöhen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Produkt "Grundschulen".

Bei der Grundschule Bigge reduzierten sich die Kosten der Schülerbeförderung um rd. 25.000,- EUR, da bei der Abrechnung des Schuljahres 2009/2010 aufgefallen ist, dass für dieses Schuljahr falsche Preisstufen zugrundegelegt wurden. Die Erstattung durch die Verkehrsbetriebe wurde mit der Abschlagszahlung für das Schuljahr 2010/2011 verrechnet.

Bei der Grundschule Wiemeringhausen wurde ein Schwerpunkt in die musische Erziehung gelegt, so dass es möglich war, Kinder aus Olsberg für den Teilstandort in Wiemeringhausen zu gewinnen. Dies war notwendig, da ansonsten keine Klassenbildung möglich gewesen wäre. Dementsprechend sind die Schülerbeförderungskosten für den eingerichteten Schülerspezialverkehr um rd. 14.000,- EUR gegenüber den Planungen angestiegen. Dieser Schülerspezialverkehr fährt mittlerweile die Kernstadt, Wulmeringhausen und Brunschappel an, um Kinder an den Standort Wiemeringhausen zu befördern.

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen verringern sich, da die Beschaffung von Schulmobiliar ab dem Jahr 2010 im Investitionsplan abgebildet wird.

Die Entwicklung der Schüler- und Fahrschülerzahlen ist den beigefügten Diagrammen zu entnehmen.

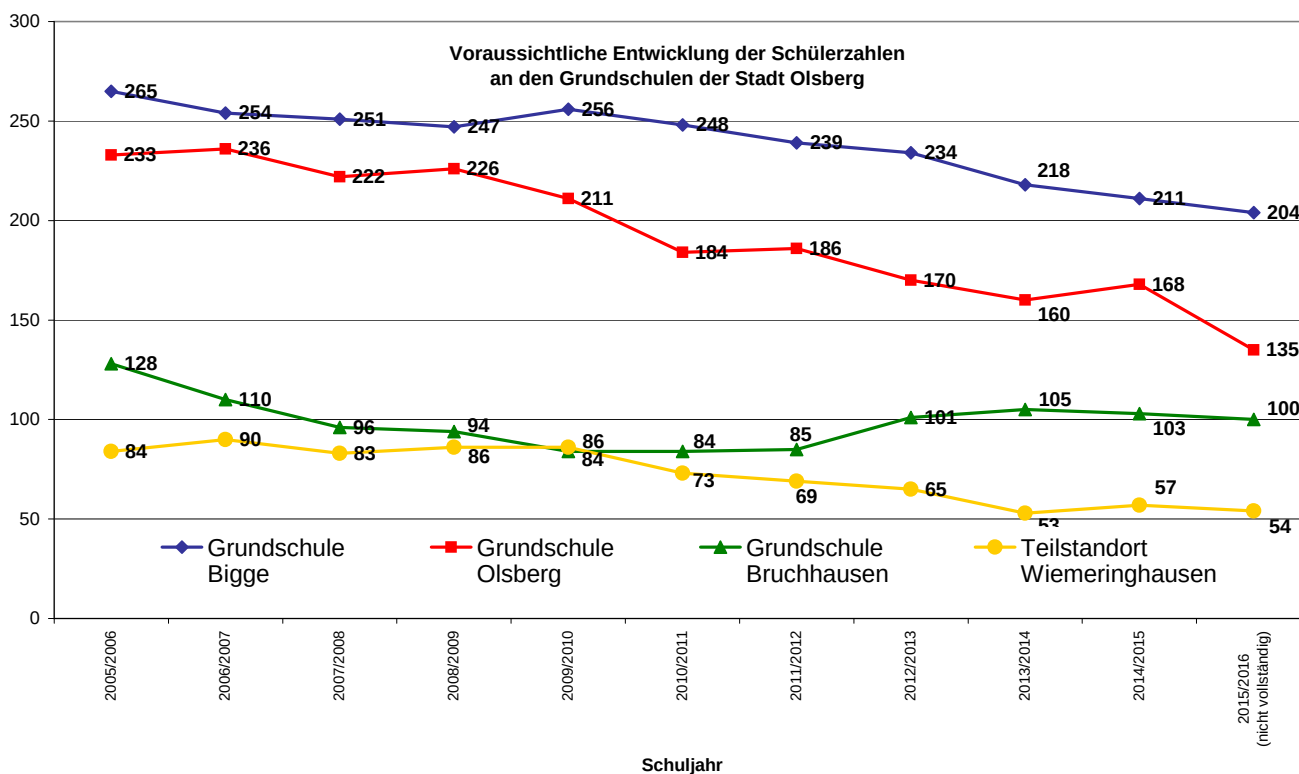
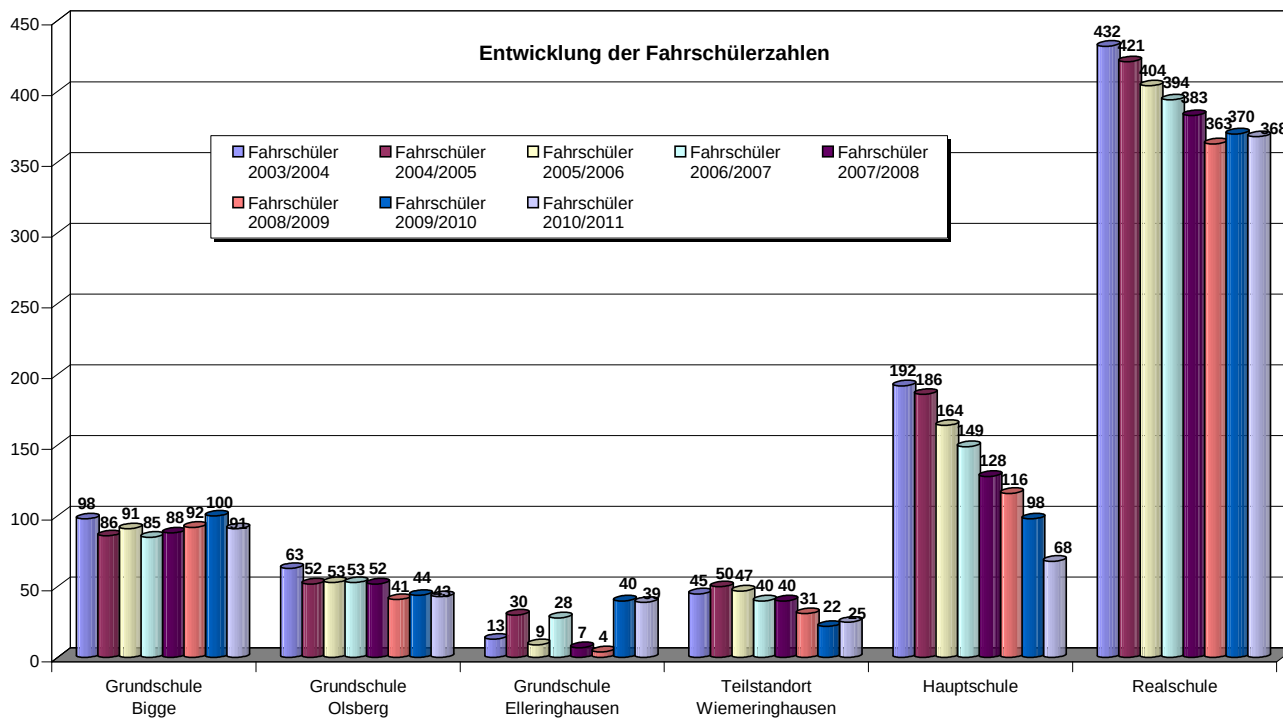
Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte



Jahresbericht 2010



Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21102 GS Bigge						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21102-6811020000	171	5.500	5.500	3.999,32	-1.500,68	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21102-7831000000	171	5.000	5.000	3.214,49	-1.785,51	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21102-7832000000	0	500	500	784,83	284,83	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
21103 GS Olsberg						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21103-6811020000	2.486	11.000	11.000	7.158,94	-3.841,06	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21103-7831000000	1.382	10.000	10.000	5.448,00	-4.552,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21103-7832000000	1.104	1.000	1.000	1.710,94	710,94	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
21104 GS Bruchhausen/Elleringhausen						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21104-6811020000	5.204	7.000	7.000	19.614,70	12.614,70	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21104-7831000000	5.030	6.500	6.500	16.672,11	10.172,11	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21104-7832000000	174	500	500	2.942,59	2.442,59	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
21105 GS Olsberg, TS Wiemeringh.						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21105-6811020000	341	0	0	124,95	124,95	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21105-7831000000	0	0	0	124,95	124,95	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21105-7832000000	341	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	8.202	23.500	23.500	30.897,91	7.397,91	0
Auszahlungen	8.202	23.500	23.500	30.897,91	7.397,91	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Erläuterungen und Perspektiven

Für das Jahr 2010 war eingeplant, den EDV-Raum der Grundschule Olsberg neu auszustatten. Die Einrichtung erfolgte jedoch mit Unterstützung von Sponsoren, so dass die Stadt Olsberg lediglich einen kleinen Zuschuss beisteuern musste.

Stattdessen konnten zwei neue Vitrinen beschafft werden. Aus Gründen des Brandschutzes durften die vorhandenen Vitrinen nicht mehr in den Fluren aufgestellt werden.

Für die Grundschule Bruchhausen musste im Rahmen der Umbaumaßnahme einiges Mobiliar erneuert werden. Hinzu kam die Einrichtung für Schulleitungs- und Lehrerzimmer und Sekretariat mit Möbel und Vorhängen. Die vorhandene Küche aus dem Gebäude in Elleringhausen wurde ausgebaut, aufgearbeitet und in Bruchhausen wieder in dem Gruppenraum eingebaut.

Für die Grundschule Bigge wurden Schulmöbel und Regale für die Betreuungsräume beschafft.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.163,00	88.000	88.000	78.597,00	-9.403,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	10.000	10.000	0,00	-10.000,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	782,10	0	0	1.818,54	1.818,54	0
Sonstige Einzahlungen	12.370,67	0	0	9.751,16	9.751,16	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.515,77	98.000	98.000	90.166,70	-7.833,30	0
Personalauszahlungen	55.401,04	50.017	50.017	50.119,46	102,46	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	402.943,52	422.900	422.900	443.209,25	20.309,25	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	800,00	800,00	0
Sonstige Auszahlungen	601.657,26	520.400	540.900	564.075,50	23.175,50	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.060.001,82	993.317	1.013.817	1.058.204,21	44.387,21	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-965.486,05	-895.317	-915.817	-968.037,51	-52.220,51	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.201,70	23.500	23.500	30.897,91	7.397,91	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.201,70	23.500	23.500	30.897,91	7.397,91	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	8.201,70	23.500	23.500	30.897,91	7.397,91	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.201,70	23.500	23.500	30.897,91	7.397,91	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-965.486,05	-895.317	-915.817	-968.037,51	-52.220,51	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-965.486,05	-895.317	-915.817	-968.037,51	-52.220,51	0
Saldo	-965.486,05	-895.317	-915.817	-968.037,51	-52.220,51	0

Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.718,72	55.100	55.100	66.265,36	11.165,36	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	24.778,41	0	0	2.919,81	2.919,81	0
Ordentliche Erträge	66.497,13	55.100	55.100	69.185,17	14.085,17	0
Personalaufwendungen	62.956,94	62.715	62.715	61.114,67	-1.600,33	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	632.965,49	693.900	673.900	652.116,86	-21.783,14	0
Bilanzielle Abschreibungen	56.911,96	28.700	28.700	59.859,35	31.159,35	0
Transferaufwendungen	0,00	6.000	6.000	4.526,25	-1.473,75	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	702.546,84	691.000	691.000	703.810,51	12.810,51	0
Ordentliche Aufwendungen	1.455.381,23	1.482.315	1.462.315	1.481.427,64	19.112,64	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.388.884,10	-1.427.215	-1.407.215	-1.412.242,47	-5.027,47	0
Ordentliches Ergebnis	-1.388.884,10	-1.427.215	-1.407.215	-1.412.242,47	-5.027,47	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.388.884,10	-1.427.215	-1.407.215	-1.412.242,47	-5.027,47	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.642,39	11.332	11.332	9.677,26	-1.654,74	0
Ergebnis	-1.397.526,49	-1.438.547	-1.418.547	-1.421.919,73	-3.372,73	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Hauptschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	282 (14)	238 (12)	192 (10)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	2.262	2.807	3.361
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	19	16	13
Realschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	533 (19)	553 (19)	543 (19)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.366	1.318	1.430
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	26	28	27

Erläuterungen und Perspektiven

Die Anmeldezahlen für die Hauptschule Olsberg erreichten im Schuljahr 2010/2011 ein absolutes Tief mit nur 13 Anmeldungen, so dass wiederum nur eine Eingangsklasse gebildet werden konnte. Aufgrund des demographischen Wandels und der Schulentwicklung in den Nachbarkommunen wurde verstärkt auf eine engere Zusammenarbeit mit der Realschule hingearbeitet, so dass für das Schuljahr 2011/2012 wieder 19 Anmeldungen zu verzeichnen waren.

Neben den Verlusten durch den Bevölkerungsrückgang macht sich aber auch bemerkbar, dass in den Städten Winterberg und Brilon Verbundschulen mit einem Realschulzweig gegründet wurden. Im Schuljahr 2009 wurden noch 100 Kinder in der Realschule eingeschult, 2010 waren es noch 91. Im Jahr 2011 werden es nur noch 73 Schülerinnen und Schüler sein, die die 5. Klasse besuchen. Hält dieser Abwärtstrend weiter an, kann die Schule künftig nur noch zweizügig geführt werden.

Eine Kooperationsvereinbarung zwischen beiden Schulen ist der erste Schritt zur Zusammenarbeit. Ab dem Schuljahr 2012/2013 wird es aber eine grundlegende Änderung bei den Schulformen geben.

Produkt B1211

Haupt- und Realschule

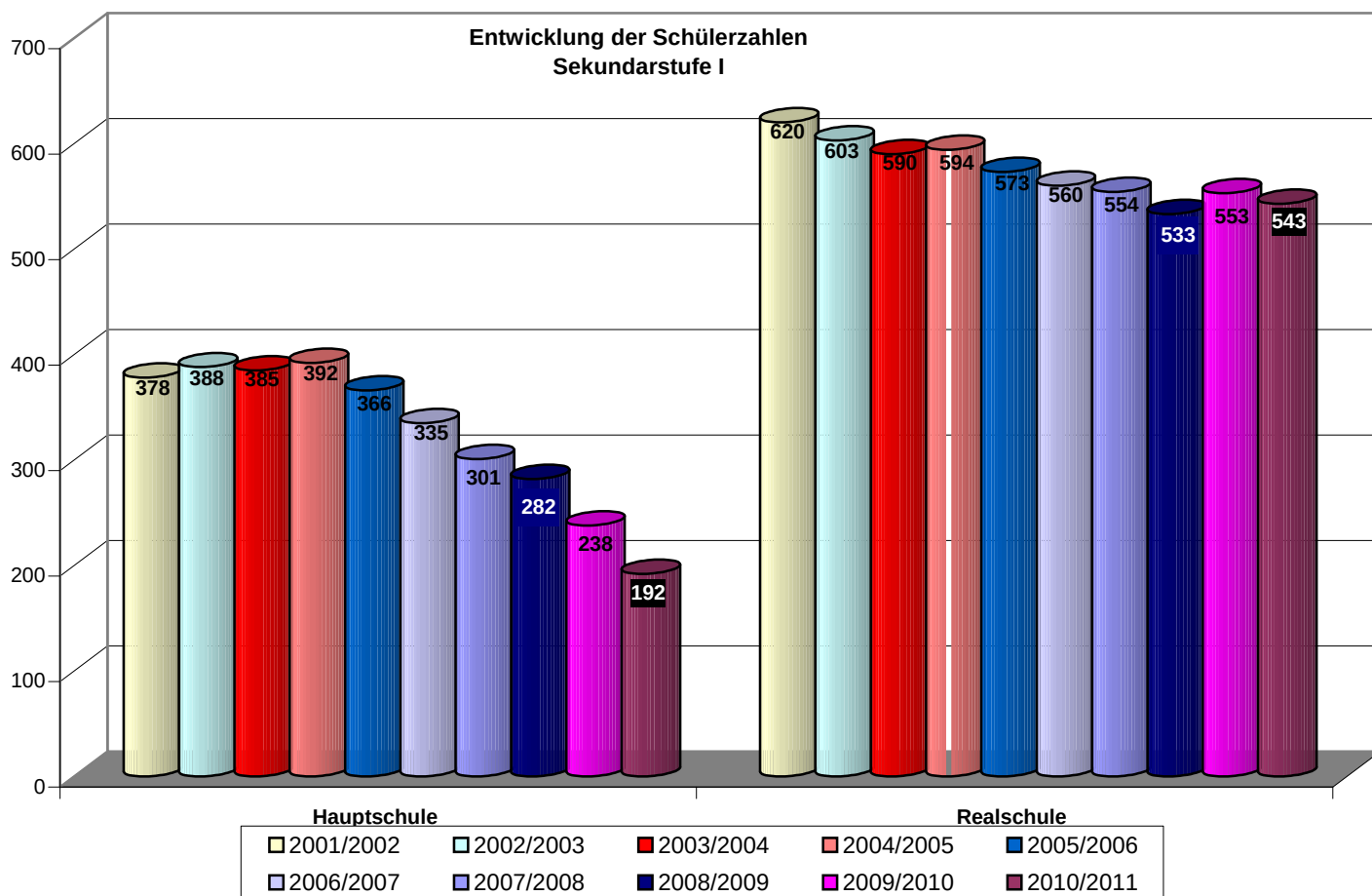
Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Aufgrund des starken Schülerrückgangs bei der Hauptschule verringerten sich die Schülerbeförderungskosten von 57.000,- EUR in 2009/2010 auf 39.000,- EUR im Schuljahr 2010/2011 (Rückgang um 30 Fahrschüler).

Wie auch bei den Grundschulen reduzierten sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, da die Beschaffung von Schulmobiliar etc. ab 2010 im Investitionsplan abgebildet wird. Die bilanziellen Abschreibungen erhöhen sich bei der Hauptschule Olsberg um rd. 11.000,- EUR, bei der Realschule Olsberg um rd. 18.000,- EUR. Dies hängt ebenfalls damit zusammen, dass das Schulmobiliar nicht mehr als Aufwand verbucht wird, sondern im investiven Bereich bilanziert wird, was wiederum Aufwand für Abschreibung verursacht.



Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21201 Hauptschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21201-6811020000	81.417	5.000	5.000	3.875,78	-1.124,22	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21201-7831000000	142.222	4.000	4.000	2.951,21	-1.048,79	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21201-7832000000	1.455	1.000	1.000	217,71	-782,29	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21201-7839000000	1.040	0	0	706,86	706,86	0
Saldo	-63.300	0	0	0,00	0,00	0

21501 Realschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21501-6811020000	664	20.000	20.000	17.692,26	-2.307,74	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
21501-6818000000	0	0	0	1.951,60	1.951,60	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21501-7831000000	0	19.000	20.600	8.792,02	-11.807,98	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21501-7832000000	664	1.000	1.000	10.350,85	9.350,85	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21501-7839000000	0	0	0	500,99	500,99	0
Saldo	0	0	-1.600	0,00	1.600,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	82.080	25.000	25.000	23.519,64	-1.480,36	0
Auszahlungen	145.381	25.000	26.600	23.519,64	-3.080,36	0
Saldo	-63.300	0	-1.600	0,00	1.600,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei der Hauptschule Olsberg wurden rd. 3.800,- EUR für Ersatzbeschaffungen im Bereich der EDV verausgabt. Der Ansatz von 5.000,- EUR wurde somit nicht komplett ausgeschöpft.

Bei der Realschule waren für die Beschaffung von Vermögensgegenständen insgesamt 20.000,- EUR veranschlagt, insbesondere für die Beschaffung von neuen PC's und Monitoren für den EDV-Raum. Der Förderverein der Realschule hat die Kosten für einen neuen Beamer (rd. 2.000,- EUR) übernommen.

Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.113,07	30.000	30.000	43.680,00	13.680,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190,00	0	0	233,50	233,50	0
Sonstige Einzahlungen	24.778,41	0	0	2.919,81	2.919,81	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.081,48	30.000	30.000	46.833,31	16.833,31	0
Personalauszahlungen	62.673,82	62.715	62.715	61.339,74	-1.375,26	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	614.939,07	693.900	673.900	664.803,05	-9.096,95	0
Transferauszahlungen	0,00	6.000	6.000	4.526,25	-1.473,75	0
Sonstige Auszahlungen	731.779,33	691.000	691.000	697.419,23	6.419,23	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.409.392,22	1.453.615	1.433.615	1.428.088,27	-5.526,73	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.357.310,74	-1.423.615	-1.403.615	-1.381.254,96	22.360,04	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.080,23	25.000	25.000	23.519,64	-1.480,36	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.080,23	25.000	25.000	23.519,64	-1.480,36	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	145.380,67	25.000	26.600	23.519,64	-3.080,36	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.380,67	25.000	26.600	23.519,64	-3.080,36	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.300,44	0	-1.600	0,00	1.600,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.420.611,18	-1.423.615	-1.405.215	-1.381.254,96	23.960,04	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.420.611,18	-1.423.615	-1.405.215	-1.381.254,96	23.960,04	0
Saldo	-1.420.611,18	-1.423.615	-1.405.215	-1.381.254,96	23.960,04	0

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.509,63	277.041	277.041	277.366,00	325,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.909,11	145.000	145.000	140.178,66	-4.821,34	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.745,70	42.000	42.000	44.003,90	2.003,90	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.458.847,20	1.546.706	1.546.706	1.398.485,66	-148.220,34	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	1.233,65	1.233,65	0
Ordentliche Erträge	1.913.011,64	2.010.747	2.010.747	1.861.267,87	-149.479,13	0
Personalaufwendungen	735.021,67	744.956	744.956	686.808,43	-58.147,57	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	821.147,87	891.910	891.910	826.466,13	-65.443,87	0
Bilanzielle Abschreibungen	234.313,49	234.320	234.320	234.313,00	-7,00	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.818,25	45.200	45.200	38.157,64	-7.042,36	0
Ordentliche Aufwendungen	1.828.301,28	1.916.386	1.916.386	1.785.745,20	-130.640,80	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	84.710,36	94.361	94.361	75.522,67	-18.838,33	0
Ordentliches Ergebnis	84.710,36	94.361	94.361	75.522,67	-18.838,33	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	84.710,36	94.361	94.361	75.522,67	-18.838,33	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.860,86	94.361	94.361	75.672,67	-18.688,33	0
Ergebnis	-150,50	0	0	-150,00	-150,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Zahl Schüler (Klassen)	177 (19)	175 (18)	176 (18)
Zuschussbedarf je Schüler in € (ohne Erstattungen des LWL)	8.955	7.771	7.420
Zuschussbedarf je Klasse in € (ohne Erstattungen des LWL)	83.423	75.555	72.547
Schüler je PC-Arbeitsplatz	5	5	5

Erläuterungen und Perspektiven

Die öffentl.-rechtlichen Leistungsentgelte, hier Einnahmen aus Krankengymnastik, liegen unter dem veranschlagten Wert, da die Ärzte aufgrund der Budgetierung weniger Rezepte ausstellen.

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

Bei den Personalkosten begründen sich die Minderausgaben durch krankheitsbedingte langfristige Ausfälle und Elternzeit, wobei die Vertretung entsprechend dem rückläufigen Rezeptaufkommen geregelt wurde, sprich nur in einem Mindestumfang.

Der Haushaltsansatz bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen, hier Fortbildungen, ist zu hoch ausgefallen.

Insgesamt ist der Ansatz bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu hoch ausgefallen.

Das geringfügig negative Ergebnis hängt mit einem Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen auf Gebäude zusammen.

Die jahresbezogene Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Im Jahr 2010 sind in der Förderschule Beanstandungen der Unteren Bauaufsichtsbehörde mit einem Kostenvolumen von 30.000,- € ausgeräumt worden.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
22101 Schule an der Ruhraue						
Investitionszuwendungen vom sonst. öff. Bereich						
22101-6814000000	34.299	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
22101-7834000000	0	0	0	10.074,97	10.074,97	0
Saldo	34.299	0	0	-10.074,97	-10.074,97	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	34.299	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	0	0	10.074,97	10.074,97	0
Saldo	34.299	0	0	-10.074,97	-10.074,97	0

Erläuterungen und Perspektiven

Der ausgewiesene negative Saldo darf an dieser Stelle nicht verwirren. Die buchungstechnischen Vorgaben des Landes verlangen inzwischen, dass Anschaffungen von Vermögensgegenständen, die in einem Festwert bewertet sind und so im Anlagevermögen geführt werden, zwar in der Ergebnisrechnung als Aufwand gebucht werden, aber dennoch die Auszahlung als investive Auszahlung zu zeigen ist. Auf die Abrechnung mit dem LWL hat dies keinen Einfluss, die Anschaffungen werden wie gehabt zu 100 % refinanziert.

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.346,00	42.871	42.871	41.875,64	-995,36	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.854,72	145.000	145.000	135.612,38	-9.387,62	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.507,24	42.000	42.000	44.732,29	2.732,29	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.792.755,31	1.546.706	1.546.706	1.582.359,51	35.653,51	0
Sonstige Einzahlungen	880,00	0	0	2.553,65	2.553,65	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.021.343,27	1.776.577	1.776.577	1.807.133,47	30.556,47	0
Personalauszahlungen	703.593,25	754.527	754.527	689.943,94	-64.583,06	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	804.337,91	891.910	891.910	827.669,85	-64.240,15	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	38.559,90	45.200	45.200	40.372,25	-4.827,75	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.546.491,06	1.691.637	1.691.637	1.557.986,04	-133.650,96	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.852,21	84.940	84.940	249.147,43	164.207,43	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.298,99	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.298,99	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	10.074,97	10.074,97	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	10.074,97	10.074,97	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	34.298,99	0	0	-10.074,97	-10.074,97	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	509.151,20	84.940	84.940	239.072,46	154.132,46	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	509.151,20	84.940	84.940	239.072,46	154.132,46	0
Saldo	509.151,20	84.940	84.940	239.072,46	154.132,46	0

Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	1.695,58	1.704	1.704	1.703,70	-0,30	0
Transferaufwendungen	26.096,03	30.000	41.500	41.186,13	-313,87	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	27.791,61	31.704	43.204	42.889,83	-314,17	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.791,61	-31.704	-43.204	-42.889,83	314,17	0
Ordentliches Ergebnis	-27.791,61	-31.704	-43.204	-42.889,83	314,17	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-27.791,61	-31.704	-43.204	-42.889,83	314,17	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	238,25	306	306	255,83	-50,17	0
Ergebnis	-28.029,86	-32.010	-43.510	-43.145,66	364,34	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Zahl Schüler aus Olsberg	39	36	29
Zahl Schüler aus Bestwig	39	39	36
Zuschussbedarf je Olsberger Schüler in €	1.160	778	1.488

Erläuterungen und Perspektiven

Die anteiligen Betriebskosten für die Förderschule Ostwig haben sich im Jahr 2010 um rd. 11.200 EUR erhöht. Grund hierfür ist die Dämmung der Dachdecke des Schulgebäudes. Die vorhandenen Dachdecken aus Holz waren nur geringfügig gegen Kälte und Wärme gedämmt. Im Winter übertrug sich viel Wärme von Innen nach Außen und im Sommer umgekehrt, so dass die Raumtemperatur unerträglich hohe Werte annahm. Dazu ist anzumerken, dass die Energieeinsparverordnung 2004 eine Dachdeckendämmung vorschreibt. Die Gesamtkosten der Maßnahme beliefen sich auf rd. 40.000 EUR. Nach der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung vom 01.07.2009 beteiligt sich die Stadt Olsberg anteilig an den Kosten. Die Deckung der höheren Ausgaben erfolgte beim Produkt Sekundarstufe I (Einsparungen bei den Schülerbeförderungskosten).

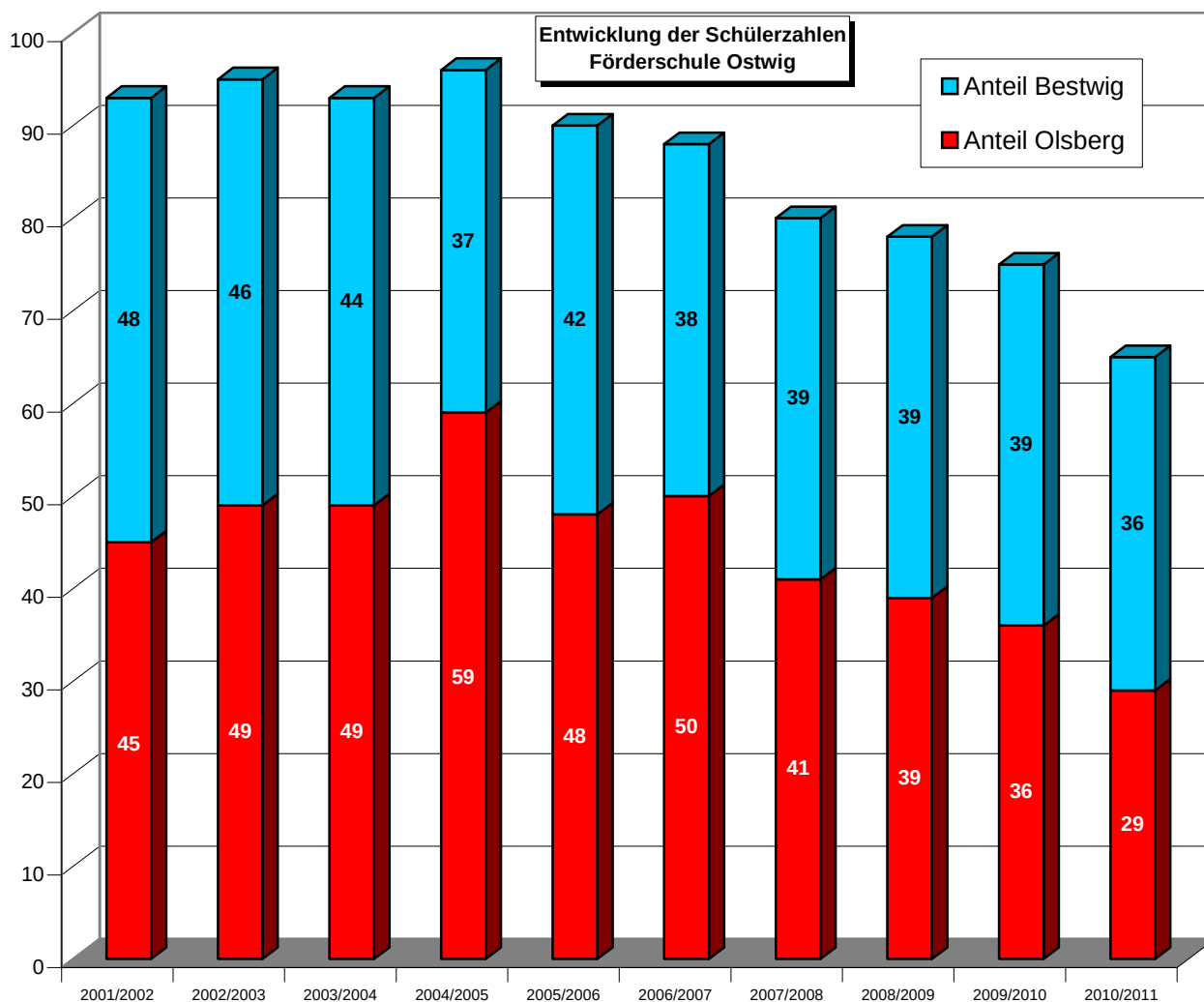
Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte



Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	1.688,13	1.704	1.704	1.708,93	4,93	0
Transferauszahlungen	26.096,03	30.000	41.500	41.186,13	-313,87	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.784,16	31.704	43.204	42.895,06	-308,94	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.784,16	-31.704	-43.204	-42.895,06	308,94	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.784,16	-31.704	-43.204	-42.895,06	308,94	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-27.784,16	-31.704	-43.204	-42.895,06	308,94	0
Saldo	-27.784,16	-31.704	-43.204	-42.895,06	308,94	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Schmücker, Sabrina

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	50.000	50.000	71.000,00	21.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	794,95	750	750	794,95	44,95	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.104,74	8.100	8.100	9.053,26	953,26	0
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	15.899,69	58.850	58.850	80.848,21	21.998,21	0
Personalaufwendungen	2.782,72	15.363	15.363	17.304,57	1.941,57	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.389,23	125.520	131.420	99.648,44	-31.771,56	0
Transferaufwendungen	36.219,45	39.900	40.800	38.246,22	-2.553,78	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.482,78	128.800	128.800	124.996,66	-3.803,34	0
Ordentliche Aufwendungen	232.874,18	309.583	316.383	280.195,89	-36.187,11	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-216.974,49	-250.733	-257.533	-199.347,68	58.185,32	0
Ordentliches Ergebnis	-216.974,49	-250.733	-257.533	-199.347,68	58.185,32	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-216.974,49	-250.733	-257.533	-199.347,68	58.185,32	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.781,97	10.209	10.209	6.440,44	-3.768,56	0
Ergebnis	-224.756,46	-260.942	-267.742	-205.788,12	61.953,88	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Miete Schützenhalle Bigge	24.867 €	25.033 €	25.076 €
Miete Schützenhalle Bruchhausen	26.716 €	26.882 €	26.941 €
Miete Schützenhalle Elleringhausen	24.260 €	24.434 €	24.462 €
Zuschüsse für vereinseigene Hallen (investive Maßnahmen)	5.280 €	10.436 €	12.624 €
Zuschüsse zu Chroniken	0 €	500 €	0 €
Aufwand Heimatbücherei	6.296 €	5.934 €	6.417 €
Aufwand Gedenkstätten	11.979 €	15.197 €	11.439 €
Aufwand Gedenkfeiern	780 €	730 €	730 €
Teilnehmer Jugendbegegnung	23	25	18
Aufwand Begegnungen in Fruges	0 €	3.600 €	0 €
Aufwand Begegnungen in Olsberg	2.374 €	0	2.922 €
Zuschüsse an Gesang- und Musikvereine (Anzahl)	18	19	21
Zuschüsse an Gesang- und Musikvereine (Betrag)	2.350 €	2.425 €	3.175 €
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Anzahl)	9	14	21
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Betrag)	975 €	1.550 €	1.980 €

Erläuterungen und Perspektiven

Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

In 2010 fand der Schüleraustausch mit Fruges in Olsberg statt, somit hatten wir keine Erträge in diesem Bereich.

Die Abweichung von 21.000,- resultiert aus dem Bereich der KP II - Maßnahmen.

Personalaufwendungen:

Mehraufwand aufgrund von Krankheitsvertretungen.

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Schmücker, Sabrina

Axmann, Johannes

Sach- und Dienstleistungen:

Die hohe Abweichung resultiert durch Minderausgaben aus dem Bereich Kriegererehnenmale und Stadteigene Baudenkmäler. Die Umsetzung der Grabstätten Storck (zu hohe Kosten) und Schlinkert (Nutzungsrechtverlängerung bis 2013) sind noch nicht erfolgt.

Die Arbeiten am Dorfgemeinschaftshaus Assinghausen (KP II - Maßnahme) sind noch nicht abgeschlossen. Geringere Nebenkosten bei den Schützenhallen Bigge, Elleringhausen und Bruchhausen sind ebenfalls entstanden.

Transferaufwendungen:

Die Abweichung resultiert aus "Einsparungen" bei den Zuschüssen an Vereine. Der Ansatz für die Investitionszuschüsse an den vereinseigenen Schützenhallen wurde erhöht, da ein Mehrbedarf bestand. Es wurden u. a. Zuschüsse für den Bau einer Behindertentoilette, Sanierung einer Küche, Heizung und Hallenboden ausgezahlt. Der erhöhte Bedarf wird durch Minderausgaben aus dem Bereich Bürgerschaftliche Aktivitäten gedeckt.

Der Minderaufwand bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultiert aus dem Bereich der Mieten KBO.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11113 Städtepartnerschaften						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
11113-7852000000	25.853	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-25.853	0	0	0,00	0,00	0
28103 Schützenhallen						
Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
28103-6868000000	2.045	0	0	2.045,20	2.045,20	0
Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich						
28103-6958000000	0	2.050	2.050	0,00	-2.050,00	0
Saldo	2.045	2.050	2.050	2.045,20	-4,80	0
57302 Dorfgemeinschaftshäuser						
Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
57302-6868000000	0	0	0	620,00	620,00	0
Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich						
57302-6958000000	620	620	620	0,00	-620,00	0
Saldo	620	620	620	620,00	0,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.665	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Auszahlungen	25.853	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-23.187	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0

Erläuterungen und Perspektiven

Darlehensrückflüsse vom Mehrzweckhallenverein Elleringhausen (2.045,- EUR) und dem Vereinshaus Alte Schule Antfeld (620,- EUR).

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Schmücker, Sabrina

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	50.000	50.000	71.000,00	21.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	794,95	750	750	794,95	44,95	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.104,74	8.100	8.100	9.053,26	953,26	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.899,69	58.850	58.850	80.848,21	21.998,21	0
Personalauszahlungen	2.655,50	15.363	15.363	24.327,13	8.964,13	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.728,97	125.520	131.420	98.077,92	-33.342,08	0
Transferauszahlungen	28.600,52	39.900	40.800	40.865,15	65,15	0
Sonstige Auszahlungen	128.250,53	128.800	128.800	126.203,86	-2.596,14	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.235,52	309.583	316.383	289.474,06	-26.908,94	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-205.335,83	-250.733	-257.533	-208.625,85	48.907,15	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.665,20	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.665,20	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.852,64	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.852,64	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.187,44	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-228.523,27	-248.063	-254.863	-205.960,65	48.902,35	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-228.523,27	-248.063	-254.863	-205.960,65	48.902,35	0
Saldo	-228.523,27	-248.063	-254.863	-205.960,65	48.902,35	0

Jahresbericht 2010



Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0	1.500	1.500,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.553,50	13.000	13.000	11.224,10	-1.775,90	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.868,56	7.313	7.313	7.806,56	493,56	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	600,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	20.522,06	20.913	22.413	21.130,66	-1.282,34	0
Personalaufwendungen	66.693,74	63.508	63.508	66.704,42	3.196,42	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.831,42	37.500	37.500	36.866,82	-633,18	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.580,00	2.750	2.750	2.266,00	-484,00	0
Transferaufwendungen	46.800,00	46.500	46.500	46.800,00	300,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.093,60	93.114	94.614	92.649,42	-1.964,58	0
Ordentliche Aufwendungen	247.998,76	243.372	244.872	245.286,66	414,66	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-227.476,70	-222.459	-222.459	-224.156,00	-1.697,00	0
Ordentliches Ergebnis	-227.476,70	-222.459	-222.459	-224.156,00	-1.697,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-227.476,70	-222.459	-222.459	-224.156,00	-1.697,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.210,12	16.095	16.095	14.902,04	-1.192,96	0
Ergebnis	-241.686,82	-238.554	-238.554	-239.058,04	-504,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Bestand Medien Stadtbücherei	18.658	18.200	17.811
Entleihen Stadtbücherei	61.225	56.146	58.037
Bestandsumsatz	3,28	3,08	3,26
Medien je Einwohner	1,21	1,18	1,17
Entleihungen je Einwohner	3,96	3,67	3,82
Zuschuss je Ausleihe	2,67 €	3,14 €	2,68 €
Zuschuss je Einwohner	10,55 €	11,51 €	10,24 €
Besucher	25.614	23.301	21.935
Öffnungszeiten	1.339	1.322	1.330
Erneuerungsquote	4,6%	4,04%	3,82%
Unterrichtsstunden VHS in Olsberg	3.217	3.195	3.424
Kursteilnehmer VHS in Olsberg	2.267	2.305	2.195
Anzahl der Kurse in Olsberg	173	176	175
Versorgungsgrad (=Unterrichtsstunden je 1000 Einwohner) in Olsberg	206	204	224
Versorgungsgrad (=Unterrichtsstunden je 1000 Einwohner) im Verbandsgebiet	242	240	214
Zuschussbedarf der VHS in Olsberg	38.000 €	46.800 €	46.800 €
Zuschussbedarf der VHS im Verbandsgebiet	114.000 €	140.400 €	140.400 €
Zuschussbedarf je Einwohner in Olsberg	2,43 €	2,99 €	3,06 €
Zuschussbedarf je Einwohner im Verbandsgebiet	1,78 €	2,19 €	2,23 €

Erläuterungen und Perspektiven

Einnahmen: 2010 hat die Firma Oventrop die Arbeit der Stadtbücherei im Bereich frühkindliche

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Leseförderung mit 1.500 Euro unterstützt. Für die Summe wurden 7 thematische Medienkisten für den Einsatz in Olsberger Kindergärten angeschafft.

Die Einnahmen aus Gebühren entsprechen im HHJ 2010 in etwa den Einnahmen von 2009, bleiben aber hinter dem Haushaltsansatz zurück.

Ausgaben: Die Mindereinnahmen bei den Gebühren wurden durch Minderausgaben beim Medienerwerb und Geschäftsaufwand weitgehend ausgeglichen. Durch den wirtschaftlichen Einsatz von Heizung und Strom konnten die Betriebskosten der Bücherei trotz des langen und kalten Winters deutlich gesenkt werden. Andererseits sind die Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte im Jahresergebnis deutlich höher ausgefallen als im Haushaltsansatz veranschlagt. Insgesamt konnte zwar das Ist-Ergebnis 2010 gegenüber dem Ist-Ergebnis von 2009 um 2.558,51 € verbessert werden, blieb aber hinter dem Haushaltsansatz um 1.270,55 € zurück.

Aktivitäten:

	Tätigkeiten 2010 in Zahlen	Tätigkeiten 2009 in Zahlen zum Vergleich
Öffnungsstunden:	1.330	1.322
Ausleihen:	58.037	56.146
Besucher:	21.935	23.301

Im Haushaltsjahr 2010 haben sich die Ausleihzahlen im Vergleich zum Vorjahr gesteigert. 3,37% Medien (1.891) wurden mehr entliehen als im HHJ 2009. Durch konsequentes Aussondern veralteter Medien soll die Erneuerungsquote beim Bestandsaufbau verbessert und damit auf längere Sicht eine Attraktivitätssteigerung der Bücherei erreicht werden.

Neue Medien:

Aus Eigen- und Fremdmitteln konnten 679 neue Medien im HHJ 2010 erworben werden.

damit verbundene Arbeiten: Auswahl, Beschaffung und Einarbeitung (Sichten des Buchmarktangebotes, Auswahl geeigneter Titel, Ausschreibung bei nicht preisgebundenen Medien, Bestellung, Inventarisierung, Systematisierung, Katalogisierung, Signierung, Folierung, Erfassung in der EDV)

Fernleihe:

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

51x machten Kunden im HHJ 2010 von dieser Möglichkeit Gebrauch (passiver Leihverkehr). Das waren gegenüber dem Vorjahr 20 Bestellungen weniger, also ein Rückgang um 28%.

Öffentlichkeitsarbeit:

Im Jahr 2010 hat die Stadtbücherei 22 Veranstaltungen mit insgesamt 738 Teilnehmern organisiert und durchgeführt.

Davon waren 17 Veranstaltungen Klassenführungen mit insgesamt 355 Schülerinnen und Schülern.

SommerLeseClub:

Im Jahr 2010 wurde der SommerLeseClub für Schüler und Schülerinnen der weiterführenden Schulen in der Stadtbücherei Olsberg nicht mehr angeboten. In den Vorjahren hatte die Stadtbücherei Schülern aus Olsberg, die in Brilon zur Schule gehen die Teilnahme am Briloner SommerLeseClub ermöglicht, indem die Schüler die LeseClub-Bücher in Olsberg ausleihen und auch in Olsberg mit den Büchereimitarbeiterinnen über die Inhalte der gelesenen Bücher sprechen konnten. So konnten den Schülern die kostenpflichtigen Fahrten in die Stadtbibliothek Brilon zur Buchausleihe erspart werden. Da im SommerLeseClub den Teilnehmern neue Bücher zur Verfügung gestellt werden müssen, war es leider

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

weder finanziell noch personell möglich den SommerLeseClub auch für alle Schüler der weiterführenden Schulen in Olsberg anzubieten. Das führte immer wieder zu Diskussionen mit Eltern. Da die Stadtbibliothek Brilon 2010 erstmals mit der RLG kooperiert hat und allen LeseClub-Teilnehmern aus Olsberg Busfahrkarten für den Bibliotheksbesuch in Brilon zur Verfügung gestellt wurden, hat sich die Stadtbücherei Olsberg auf die Durchführung des LeseClub Junior für Grundschulkindern konzentriert und die Teilnahme am SommerLeseClub nicht mehr angeboten.

Leseclub Junior:

Im HHJ 2010 bietet die Stadtbücherei schon zum dritten Mal den Leseclub Junior für Grundschüler an. Die Grundschüler müssen in den Sommerferien 3 Bücher lesen, dann erhalten sie eine Teilnahmeurkunde. Die Grundschüler dürfen ihre Lektüre frei aus dem Bestand wählen und müssen auch nicht mit den Büchereimitarbeiterinnen über die Buchinhalte sprechen. Der Leseclub Junior wurde auch im Jahr 2010 durch das Kultursekretariat Gütersloh unterstützt, obwohl die Stadt Olsberg nicht Mitglied ist. Die Stadtbücherei Olsberg wurde kostenlos mit professionell gestalteten Plakaten, Flyern, Leselögbüchern, Clubkarten und Teilnahmeurkunden versorgt. Erstmals wurden die Infolyer direkt in den Klassen an die Kinder verteilt. Dadurch konnte die Zahl der Teilnehmer um 36,5% und die Menge der gelesenen Bücher um 34,7% gesteigert werden.

101 Grundschüler nahmen 2010 am Leseclub Junior teil und lasen in den Sommerferien 427 Bücher!

Maus-Mania in Olsberg: Maus-Ferien-Quiz in der Stadtbücherei vom 24.08.-28.08

2010 kommt die Maus. Da es für die Stadtbücherei schwierig ist sich direkt zum Maus-Mania-Fest zu präsentieren, erstellt die Bücherei als Einstimmung auf das Maus-Fest ein Maus-Ferien-Quiz. 78 Maus-Fans machen mit und lösen die kniffligen Sachfragen.

Vorlesepatenstammtisch:

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

LESartEN:

Am 14. November 2010 wurde zum 9. Mal die Veranstaltung LESartEN (Kooperation aller 6 Bibliotheken im HSK) durchgeführt. In der Oase der Abtei Königsmünster in Meschede wurden diesmal 140 Gäste vom "Mundwerker" Michael Klute rustikal und gut unterhalten. Auch Dank der kontinuierlichen Unterstützung durch die Sparkassen im Hochsauerlandkreis trägt sich die Veranstaltungsreihe finanziell selbst.

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
27201 Stadtbücherei						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
27201-7831000000	0	500	500	0,00	-500,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
27201-7834000000	0	0	1.500	10.668,62	9.168,62	0
Saldo	0	-500	-2.000	-10.668,62	-8.668,62	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	500	2.000	10.668,62	8.668,62	0
Saldo	0	-500	-2.000	-10.668,62	-8.668,62	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den Ausgaben von 10.668,- EUR handelt es sich um die Beschaffung von den Medien für die Stadtbücherei, die ab dem Jahr 2010 nicht mehr aus dem Ergebnisplan sondern aus dem Investitionsplan bestritten werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0	1.500	1.500,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.553,50	13.000	13.000	11.224,10	-1.775,90	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.868,56	7.313	7.313	7.806,56	493,56	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	600,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.522,06	20.913	22.413	21.130,66	-1.282,34	0
Personalauszahlungen	66.402,87	63.508	63.508	66.907,42	3.399,42	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.643,20	37.500	37.500	37.979,12	479,12	0
Transferauszahlungen	46.800,00	46.500	46.500	46.800,00	300,00	0
Sonstige Auszahlungen	92.460,90	93.114	93.114	84.009,28	-9.104,72	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.306,97	240.622	240.622	235.695,82	-4.926,18	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-221.784,91	-219.709	-218.209	-214.565,16	3.643,84	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	500	2.000	10.668,62	8.668,62	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500	2.000	10.668,62	8.668,62	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500	-2.000	-10.668,62	-8.668,62	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-221.784,91	-220.209	-220.209	-225.233,78	-5.024,78	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-221.784,91	-220.209	-220.209	-225.233,78	-5.024,78	0
Saldo	-221.784,91	-220.209	-220.209	-225.233,78	-5.024,78	0

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.822,49	146.233	146.233	54.121,00	-92.112,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	312,40	300	300	3.012,40	2.712,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	4.193,03	4.193,03	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	43.134,89	146.533	146.533	61.326,43	-85.206,57	0
Personalaufwendungen	14.130,93	17.749	17.749	14.200,28	-3.548,72	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.784,92	104.300	104.300	87.017,27	-17.282,73	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.759,49	21.380	21.380	20.910,00	-470,00	0
Transferaufwendungen	43.753,77	154.253	154.253	57.061,26	-97.191,74	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.756,09	121.250	121.250	117.893,02	-3.356,98	0
Ordentliche Aufwendungen	311.185,20	418.932	418.932	297.081,83	-121.850,17	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-268.050,31	-272.399	-272.399	-235.755,40	36.643,60	0
Ordentliches Ergebnis	-268.050,31	-272.399	-272.399	-235.755,40	36.643,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-268.050,31	-272.399	-272.399	-235.755,40	36.643,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.985,39	2.552	2.552	1.790,82	-761,18	0
Ergebnis	-270.035,70	-274.951	-274.951	-237.546,22	37.404,78	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Mitglieder in Sportvereinen	6.748	6.869	6.699
Organisationsgrad	43,27%	44,62%	43,84%
Anzahl Sportvereine	33	32	31
Zuschussbedarf an Vereine je Mitglied	7,89 €	7,24 €	7,67 €
Zuschussbedarf an Vereine je Einwohner	3,41 €	3,23 €	3,36 €

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bereich der Sportförderung wurden Zuschüsse für die Teilnahme an Deutschen Meisterschaften in Höhe von 846,- EUR gewährt (Fechtabteilung des TSV Bigge-Olsberg und RSG Hochsauerland) sowie Zuschüsse für Modernisierungsmaßnahmen an vereinseigenen Sportanlagen (Sportheim Gevelinghausen 990,- EUR und Sporthalle Antfeld 340,- EUR).

Im Rahmen des Konjunkturpaketes II sind im Produkt "Sport" folgende Maßnahmen veranschlagt worden:
 Heizungsanlage Mehrzweckhalle Elleringhausen (40.000,- EUR)
 Heizungsanlage Sportheim Elpe (15.100,- EUR)
 Fassadendämmung Sporthalle Bruchhausen (37.000,- EUR)
 Sanierung Sportplatz Antfeld (11.500,- EUR).

Die Maßnahmen in Antfeld und Elleringhausen wurden im Jahr 2010 abgeschlossen. Die übrigen Maßnahmen werden bis September 2011 abgeschlossen.

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes hängt insbesondere damit zusammen, dass Sanierungsarbeiten an der Ruhrkampfbahn zunächst verschoben werden mussten (geringere Aufwendungen von rd. 12.000,- EUR).

Weiterhin konnten für die Vermietung der Turnhalle an der Ruhrkampfbahn Erlöse erzielt werden. Die

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Miete und die Nebenkosten für die Halle fielen geringer als geplant aus (Verbesserung um rd. 8.000,- EUR).

Weiterhin ist die Bewirtschaftung des Umkleidegebäudes am Hochsauerlandstadion teilweise an den TSV Bigge-Olsberg übertragen worden. Die Betriebskostenerstattungen des Vereins an die Stadt belaufen sich auf rd. 1.700,- EUR.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42404 Turnhalle Bigge						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
42404-7831000000	0	6.000	6.000	0,00	-6.000,00	0
Saldo	0	-6.000	-6.000	0,00	6.000,00	0
42405 Hochsauerlandstadion						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
42405-7831000000	3.053	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-3.053	0	0	0,00	0,00	0
42490 Sportförderung KP II						
Investitionszuwendungen vom Land						
42490-6811000000	0	0	0	33.000,00	33.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
42490-7831000000	0	0	0	33.790,50	33.790,50	0
Saldo	0	0	0	-790,50	-790,50	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	33.000,00	33.000,00	0
Auszahlungen	3.053	6.000	6.000	33.790,50	27.790,50	0
Saldo	-3.053	-6.000	-6.000	-790,50	5.209,50	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die geplante Beschaffung eines neuen Schleppers für die Sportplatzpflege wurde zunächst verschoben. Zum einen war der Ansatz von 6.000,- EUR zu gering für ein Multifunktionsgerät, zum anderen gibt es Überlegungen mit dem Baubetriebshof, die Sportplatzpflege anders zu organisieren.

Bei den Ein- und Auszahlungen in Höhe von rd. 33.000,- EUR handelt es sich um die Abwicklung der KP II-Maßnahmen aus dem Sportbereich. Erläuterungen hierzu wurden im Ergebnisplan gegeben.

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.089,00	145.653	145.653	53.235,00	-92.418,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	312,40	300	300	874,90	574,90	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.363,77	0	0	4.193,03	4.193,03	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.765,17	145.953	145.953	58.302,93	-87.650,07	0
Personalauszahlungen	9.787,90	17.749	17.749	14.243,83	-3.505,17	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.467,58	104.300	104.300	89.821,12	-14.478,88	0
Transferauszahlungen	43.753,77	154.253	154.253	57.061,26	-97.191,74	0
Sonstige Auszahlungen	122.050,44	121.250	121.250	118.018,95	-3.231,05	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.059,69	397.552	397.552	279.145,16	-118.406,84	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.294,52	-251.599	-251.599	-220.842,23	30.756,77	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	33.000,00	33.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	33.000,00	33.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.053,49	6.000	6.000	33.790,50	27.790,50	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.053,49	6.000	6.000	33.790,50	27.790,50	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.053,49	-6.000	-6.000	-790,50	5.209,50	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-225.348,01	-257.599	-257.599	-221.632,73	35.966,27	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-225.348,01	-257.599	-257.599	-221.632,73	35.966,27	0
Saldo	-225.348,01	-257.599	-257.599	-221.632,73	35.966,27	0

Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Rüther, Andreas

Nieder, Elisabeth

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	-141,00	0	0	0,00	0,00	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.770,50	54.500	54.500	53.089,00	-1.411,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.363,40	50.000	50.000	47.684,50	-2.315,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.296,28	121.700	121.700	132.410,24	10.710,24	0
Ordentliche Erträge	240.289,18	226.200	226.200	233.183,74	6.983,74	0
Personalaufwendungen	93.314,94	77.925	77.925	86.795,36	8.870,36	0
Versorgungsaufwendungen	5.146,98	4.168	4.168	5.212,29	1.044,29	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98,10	0	0	0,00	0,00	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	820.100	820.074,11	-25,89	0
Transferaufwendungen	765.000,00	830.000	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.185,05	7.500	27.400	321.650,90	294.250,90	0
Ordentliche Aufwendungen	872.745,07	919.593	929.593	1.233.732,66	304.139,66	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-632.455,89	-693.393	-703.393	-1.000.548,92	-297.155,92	0
Ordentliches Ergebnis	-632.455,89	-693.393	-703.393	-1.000.548,92	-297.155,92	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-632.455,89	-693.393	-703.393	-1.000.548,92	-297.155,92	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.102,72	43.315	43.315	45.684,24	2.369,24	0
Ergebnis	-676.558,61	-736.708	-746.708	-1.046.233,16	-299.525,16	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Zuweisungen an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	952.500	900.197	vorl. 836.000
Aufwendungen der GmbH für Tourismus	267.197	266.254	vorl. 246.818

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt wird 50 % der Kurortebeihilfe veranschlagt. Die andere Hälfte der Kurortebeihilfe ist dem Produkt 3132 - Öffentliche Grünanlagen (Kurparkanlagen) zugeordnet. Die tatsächliche Zahlung für dieses Produkt beläuft sich auf 53.089 EUR und ist somit um 1.411 EUR geringer als veranschlagt.

Im Jahr 2010 wurden 47.685 EUR Kurtaxe erhoben. Damit liegt das Ergebnis 2.315 EUR unterhalb der Veranschlagung.

Die Mehraufwendungen für Personal wurden der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Rechnung gestellt (Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen) und ergeben damit für das Produkt einen ausgeglichenen Saldo.

Wesentliche Veränderungen haben sich noch durch folgende Faktoren ergeben:

Die Versorgung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit der erforderlichen Liquidität wurde entgegen der Planung nicht durch einen laufenden Zuschuss (Transferaufwand), sondern durch eine Kapitalzuführung des alleinigen Gesellschafters, der Stadt Olsberg, sichergestellt. Eine entsprechende investive Auszahlung findet sich in der Finanzrechnung. Als Folge war der Beteiligungswert in der städtischen Bilanz wieder auf den ursprünglichen Wert abzuschreiben, da mit der Kapitalzuführung kein echter Wertzuwachs der GmbH verbunden war. Die Abschreibungen weisen den Betrag von rd. 820.000 € aus.

Im Rahmen der Vorbereitungen zur Erstellung des ersten Gesamtabchlusses wurde festgestellt, dass die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in ihrer Bilanz eine Forderung gegenüber dem

Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Rüther, Andreas

Nieder, Elisabeth

Gesellschafter, der Stadt Olsberg, ausweist. Mit dem Jahresabschluss 2010 mussten einerseits der Stand vom 31.12.2009 und die Entwicklung im Jahr 2010 berücksichtigt werden. Letztlich kam es zu einer Belastung in Höhe von rd. 314.000 €. Diese Forderung entwickelt sich jährlich fort und die unterjährigen Veränderungen sind dann zu berücksichtigen.

Der Jahresabschluss 2010 der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH wird derzeit durch den Wirtschaftsprüfer geprüft. Nach jetzigem Stand liegt das Jahresergebnis um 6.000 € über dem geplanten Zuschussbedarf. Bei einem Finanzvolumen von mehreren Millionen Euro ist das ein zufriedenstellendes Ergebnis. Evtl. durch den Wirtschaftsprüfer veranlasste Umbuchungen im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses können zu einer Veränderung des vorläufigen Ergebnisses führen. Die ausführliche Berichterstattung über das Jahresergebnis 2010 erfolgt in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verschlechterung um rd. 299.500 EUR zum HH-Ansatz ab.

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

57502 TuS GmbH

Investitionszuweisungen und -zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen

57502-7815000000	0	10.000	850.000	840.000,00	-10.000,00	0
------------------	---	--------	---------	------------	------------	---

Saldo	0	-10.000	-850.000	-840.000,00	10.000,00	0
--------------	----------	----------------	-----------------	--------------------	------------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	10.000	850.000	840.000,00	-10.000,00	0
Saldo	0	-10.000	-850.000	-840.000,00	10.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Es handelt sich hierbei um die Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, die zur Sicherstellung der Liquidität der GmbH gezahlt worden ist. Diese war so nicht geplant. Weitergehende Erläuterungen dazu sind im Bericht zur Ergebnisrechnung gemacht worden.

Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Rüther, Andreas

Nieder, Elisabeth

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	-185,00	0	0	0,00	0,00	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.770,50	54.500	54.500	53.089,00	-1.411,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.723,20	50.000	50.000	55.587,70	5.587,70	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.270,98	121.700	121.700	133.210,63	11.510,63	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.579,68	226.200	226.200	241.887,33	15.687,33	0
Personalauszahlungen	101.853,56	77.925	77.925	87.583,75	9.658,75	0
Versorgungsauszahlungen	5.146,98	4.168	4.168	5.212,29	1.044,29	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98,10	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	765.000,00	830.000	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	11.006,85	7.500	7.500	7.497,77	-2,23	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	883.105,49	919.593	89.593	100.293,81	10.700,81	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-637.525,81	-693.393	136.607	141.593,52	4.986,52	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	10.000	850.000	840.000,00	-10.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	850.000	840.000,00	-10.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-850.000	-840.000,00	10.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-637.525,81	-703.393	-713.393	-698.406,48	14.986,52	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-637.525,81	-703.393	-713.393	-698.406,48	14.986,52	0
Saldo	-637.525,81	-703.393	-713.393	-698.406,48	14.986,52	0

Produkt B1250

Stiftung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Kotthoff, Stefan

Priebisch, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	115,00	115,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	115,00	115,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	115,00	115,00	0
Finanzerträge	1.672,67	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	1.672,67	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliches Ergebnis	1.672,67	0	0	115,00	115,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.672,67	0	0	115,00	115,00	0
Ergebnis	1.672,67	0	0	115,00	115,00	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

Die Erträge in Höhe von 115 EUR fließen der Stiftung "Wir in Olsberg" zu.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
61202 Stiftung "Wir in Olsberg"						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
61202-6831000000	0	0	0	115,00	115,00	0
Saldo	0	0	0	115,00	115,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	115,00	115,00	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	0	0	115,00	115,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.672,67	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.672,67	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.672,67	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	115,00	115,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	115,00	115,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	115,00	115,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.672,67	0	0	115,00	115,00	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.672,67	0	0	115,00	115,00	0
Saldo	1.672,67	0	0	115,00	115,00	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.1**

**Bürgerservice
Öffentliche Ordnung**

Jahresbericht 2010 für den Fachbereich 2 Teilbudget 2.1 - Ordnung, Umwelt und Verkehr -

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Die finanzielle Entwicklung des Fachbereiches 2.1 war im Jahre 2010 günstiger, als dieses erwartet werden konnte. Gegenüber dem Ansatz verbessert sich das Ergebnis des FB 2.1 erheblich. Einzelheiten ergeben sich aus der nachstehenden Einzelbetrachtung.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2110 – Bürgerservice

Die Gebühreneinnahmen konnten auf Grund gestiegener Fallzahlen (z. B. bei den Ausweisdokumenten) deutlich gesteigert werden. Gleichzeitig sind die Personal- und Sachaufwendungen zurückgegangen. Der Zuschussbedarf sinkt demzufolge.

Produkt B 2111 – Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Die Personal- und Sachaufwendungen sind leicht zurückgegangen. Der Zuschussbedarf sinkt demzufolge.

Produkt 2130 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung –

Im Jahr 2010 waren weniger Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen erforderlich. Durch Erstattungen von Kostenersatzpflichtigen für das Vorjahr (Bestattungen) ist die Einnahmeseite ebenfalls verbessert worden. Dadurch fällt der Zuschussbedarf etwas geringer aus.

Produkt 2141 – Friedhof Kernstadt

Der höhere Fehlbedarf resultiert hauptsächlich daraus, dass die Erträge aus der Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens für Friedhofsgebühren geringer sind als die tatsächlichen Einzahlungen aus Friedhofsgebühren. Durch den Rückgang an Bestattungen sind auch weniger Gebühren eingenommen worden.

Produkt 2150 – Feuerschutz und Großschadensereignisse

Die finanzielle Entwicklung verlief insgesamt positiver als geplant. Das Einsatzgeschehen war im Berichtszeitraum relativ unauffällig. Bei den Beschaffungen konnte der Geräte austausch beim Atemschutz abgeschlossen werden. Ein weiterer Schwerpunkt bei den Beschaffungen lag auf dem Ersatz der persönlichen Ausrüstung.

Produkt 2160 – Natur- und Umweltschutz

Das Ergebnis hat sich gegenüber dem Ansatz erheblich verbessert. Der hauptsächliche Grund hierfür die Auflösung einer Rückstellung für die weggefallene Verpflichtung einer Aufforstung der ehemaligen Hausmülldeponie „Buchhorst“.

Produkt 2161 – Forsten

Das Ergebnis entwickelte sich wegen zusätzlicher Einnahmen aus dem Holzverkauf und dem Verkauf von Waldflächen (Bilanzgewinne) erheblich positiver als geplant.

Produkt 2180 – Verkehr -

Die Sicherungsmaßnahme für den Bahnübergang Hauptstraße wurde durch die Deutsche Bahn AG in 2010 noch nicht abgerechnet. Auch die Kosten für den Bahnübergang Stadionstraße mit der vorgeschalteten Lichtzeichenanlage konnten in 2010 noch nicht abgerechnet werden. Aus diesen Gründen erscheint zunächst ein erheblich günstigeres Jahresergebnis. Die Maßnahmen wurden allerdings im Jahr 2011 neu veranschlagt.

Investitionsplan

Herausragend sind die überdurchschnittlich hohen Einnahmen durch Waldverkäufe in Assinghausen und Wiemeringhausen. Der verbleibende Gewinn verbesserte das Ergebnis erheblich.

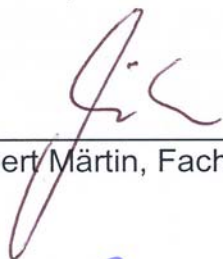
Die sonstigen im Jahre 2010 getätigten investiven Maßnahmen sind bei dem jeweiligen Produkt ausreichend erläutert, so dass sich hier eine Wiederholung erübrigt.

Sonderbudget**Produkt 2162 – Abfallwirtschaft und –beratung**

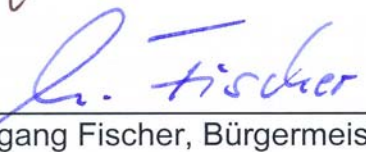
Die finanzielle Entwicklung verlief im Berichtszeitraum etwas ungünstiger, als dies prognostiziert wurde. Das ist im Wesentlichen auf den Rückgang der Gebühreneinnahmen (Bevölkerungsrückgang, kleinere Abfallbehälter usw.) zurückzuführen. Wenn die Entwicklung so weitergeht, ist absehbar, dass in 2011 die Gebührenaussgleichsrücklage - so wie für den Kalkulationszeitraum 2009 – 2011 eingeplant - aufgebraucht sein wird.

Bei den übrigen Produkten ist ein zusätzlicher Erläuterungsbedarf nicht erkennbar.

Olsberg, 09. Mai 2011


(Norbert Martin, Fachbereichsleiter)


(Stefan Kotthoff, Kämmerer)


(Wolfgang Fischer, Bürgermeister)

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.395	278.240	278.240	56.702	-221.538	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.323.535	1.307.811	1.307.811	1.280.943	-26.868	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	320.082	216.820	216.820	310.551	93.731	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.665	19.200	19.900	31.581	11.681	0
Sonstige ordentliche Erträge	214.463	27.000	43.800	280.299	236.499	0
Aktivierete Eigenleistungen	9.945	0	0	1.196	1.196	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.963.085	1.849.071	1.866.571	1.961.271	94.700	0
Personalaufwendungen	544.437	510.557	510.557	481.586	-28.971	0
Versorgungsaufwendungen	70.909	75.056	75.056	81.489	6.433	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.499.270	1.716.666	1.716.666	1.499.368	-217.298	0
Bilanzielle Abschreibungen	133.918	134.841	134.841	109.078	-25.763	0
Transferaufwendungen	17.702	16.500	16.500	15.450	-1.050	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	639.183	389.605	407.105	482.413	75.308	0
Ordentliche Aufwendungen	2.905.418	2.843.225	2.860.725	2.669.384	-191.341	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-942.333	-994.154	-994.154	-708.112	286.042	0
Finanzerträge	4.976	280	280	3.036	2.756	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.822	13.315	13.315	13.087	-228	0
Finanzergebnis	-8.846	-13.035	-13.035	-10.051	2.984	0
Ordentliches Ergebnis	-951.179	-1.007.189	-1.007.189	-718.163	289.026	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-951.179	-1.007.189	-1.007.189	-718.163	289.026	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.717	104.000	104.000	89.961	-14.039	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	144.182	160.338	160.338	152.169	-8.169	0
Ergebnis	-1.005.644	-1.063.527	-1.063.527	-780.371	283.156	0

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.465	204.980	204.980	17.397	-187.583	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.285.216	1.293.811	1.293.811	1.261.331	-32.480	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	326.386	216.820	216.820	303.601	86.781	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.588	19.200	19.900	28.479	8.579	0
Sonstige Einzahlungen	24.198	21.000	21.000	53.956	32.956	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.976	280	280	3.036	2.756	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.686.830	1.756.091	1.756.791	1.667.799	-88.992	0
Personalauszahlungen	538.098	510.557	510.557	484.358	-26.199	0
Versorgungsauszahlungen	70.909	75.056	75.056	81.489	6.433	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.390.162	1.668.666	1.668.666	1.434.952	-233.714	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.822	13.315	13.315	13.087	-228	0
Transferauszahlungen	31.519	16.500	16.500	15.491	-1.009	0
Sonstige Auszahlungen	637.597	389.605	390.305	379.639	-10.666	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.682.108	2.673.699	2.674.399	2.409.017	-265.382	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-995.278	-917.608	-917.608	-741.218	176.390	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.633	111.000	111.000	96.666	-14.334	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	196.031	6.000	6.000	222.381	216.381	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	269.664	117.000	117.000	319.047	202.047	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.367	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.201	97.000	97.000	36.231	-60.769	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	61.529	30.000	41.200	44.313	3.113	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.097	127.000	138.200	80.545	-57.655	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	199.567	-10.000	-21.200	238.502	259.702	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-795.711	-927.608	-938.808	-502.716	436.092	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	8.206	8.662	8.662	24.614	15.952	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.206	-8.662	-8.662	-24.614	-15.952	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-803.917	-936.270	-947.470	-527.330	420.140	0
Saldo	-803.917	-936.270	-947.470	-527.330	420.140	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	132.209	134.244	134.244	124.308	-9.936	0
Ergebnis	-132.209	-134.244	-134.244	-124.308	9.936	0

Produkt B2110

Bürgerservice

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	55.415	52.000	52.000	66.001	14.001	0
Aufwendungen	250.704	257.935	257.935	255.742	-2.193	0
Ergebnis	-195.289	-205.935	-205.935	-189.741	16.194	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	12.119	11.000	11.000	10.711	-289	0
Aufwendungen	55.986	63.143	63.143	56.245	-6.898	0
Ergebnis	-43.867	-52.143	-52.143	-45.533	6.610	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	26.599	6.000	6.700	12.244	5.544	0
Aufwendungen	51.511	21.308	22.008	21.145	-863	0
Ergebnis	-24.912	-15.308	-15.308	-8.901	6.407	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	5.833	6.000	6.000	6.905	905	0
Aufwendungen	56.578	59.861	59.861	49.854	-10.007	0
Ergebnis	-50.745	-53.861	-53.861	-42.948	10.913	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	26.814	20.000	20.000	17.418	-2.582	0
Aufwendungen	26.370	15.800	15.800	14.399	-1.401	0
Ergebnis	445	4.200	4.200	3.019	-1.181	0

Produkt B2140

Friedhöfe

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.464	1.300	1.300	1.299	-1	0
Aufwendungen	9.453	8.568	8.568	8.540	-28	0
Ergebnis	-7.989	-7.268	-7.268	-7.241	27	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	85.720	73.734	73.734	68.745	-4.989	0
Aufwendungen	110.003	101.223	101.223	117.986	16.763	0
Ergebnis	-24.282	-27.489	-27.489	-49.241	-21.752	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	66.418	68.200	68.200	72.969	4.769	0
Aufwendungen	356.213	362.845	362.845	344.414	-18.431	0
Ergebnis	-289.795	-294.645	-294.645	-271.445	23.200	0

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	14.785	108.400	108.400	30.000	-78.400	0
Aufwendungen	23.377	141.700	141.700	33.724	-107.976	0
Ergebnis	-8.592	-33.300	-33.300	-3.724	29.576	0

Produkt B2161

Forsten

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	321.107	246.820	246.820	520.997	274.177	0
Aufwendungen	277.228	216.311	216.311	323.707	107.396	0
Ergebnis	43.879	30.509	30.509	197.290	166.781	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.135.782	1.134.911	1.134.911	1.101.937	-32.974	0
Aufwendungen	1.135.782	1.134.911	1.134.911	1.101.937	-32.974	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	277.679	104.000	120.800	107.384	-13.416	0
Aufwendungen	389.226	121.989	138.789	141.127	2.338	0
Ergebnis	-111.547	-17.989	-17.989	-33.743	-15.754	0

Produkt B2180

Verkehr

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	28.041	120.986	120.986	37.658	-83.328	0
Aufwendungen	188.782	377.040	377.040	241.514	-135.526	0
Ergebnis	-160.741	-256.054	-256.054	-203.855	52.199	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Fachbereichsbudget FB21	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Fachbereichsbudget FB21						
Erträge	2.057.778	1.953.351	1.970.851	2.054.269	83.418	0
Aufwendungen	3.063.422	3.016.878	3.034.378	2.834.640	-199.738	0
Ergebnis	-1.005.644	-1.063.527	-1.063.527	-780.371	283.156	0

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	83.907,74	86.740	86.740	75.717,78	-11.022,22	0
Versorgungsaufwendungen	24.760,13	26.167	26.167	27.473,68	1.306,68	0
Ordentliche Aufwendungen	108.667,87	112.907	112.907	103.191,46	-9.715,54	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-108.667,87	-112.907	-112.907	-103.191,46	9.715,54	0
Ordentliches Ergebnis	-108.667,87	-112.907	-112.907	-103.191,46	9.715,54	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-108.667,87	-112.907	-112.907	-103.191,46	9.715,54	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.541,62	21.337	21.337	21.116,50	-220,50	0
Ergebnis	-132.209,49	-134.244	-134.244	-124.307,96	9.936,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Mitarbeiter/innen im Fachbereich	22	23	23
- davon Beamte (davon in Teilzeit)	5 (0)	5 (0)	6 (1)
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	17 (7)	18 (8)	17 (8)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	25	25	33
- davon Tariff. Beschäftigte (davon in Teilzeit) - Kindertagesstätten -	25 (16)	25 (16)	33 (23)
- davon Tariff. Beschäftigte (Forsten)	1	1	0

Erläuterungen und Perspektiven

kein Erläuterungsbedarf

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	81.862,82	86.740	86.740	76.473,50	-10.266,50	0
Versorgungsauszahlungen	24.760,13	26.167	26.167	27.473,68	1.306,68	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.622,95	112.907	112.907	103.947,18	-8.959,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.622,95	-112.907	-112.907	-103.947,18	8.959,82	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-106.622,95	-112.907	-112.907	-103.947,18	8.959,82	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-106.622,95	-112.907	-112.907	-103.947,18	8.959,82	0
Saldo	-106.622,95	-112.907	-112.907	-103.947,18	8.959,82	0

Jahresbericht 2010



Produkt B2110	Produktverantwortung
Bürgerservice	<u>Dudda, Mareike</u> Schulte, Anja
	Körner, Mareike Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	54,06	54,06	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.172,66	52.000	52.000	62.943,63	10.943,63	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212,36	0	0	3.003,33	3.003,33	0
Ordentliche Erträge	55.415,02	52.000	52.000	66.001,02	14.001,02	0
Personalaufwendungen	150.628,86	150.859	150.859	147.594,90	-3.264,10	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	3.324,67	3.324,67	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	54,06	54,06	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.626,75	45.200	45.200	45.010,43	-189,57	0
Ordentliche Aufwendungen	195.255,61	196.059	196.059	195.984,06	-74,94	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-139.840,59	-144.059	-144.059	-129.983,04	14.075,96	0
Ordentliches Ergebnis	-139.840,59	-144.059	-144.059	-129.983,04	14.075,96	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-139.840,59	-144.059	-144.059	-129.983,04	14.075,96	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.448,64	61.876	61.876	59.757,62	-2.118,38	0
Ergebnis	-195.289,23	-205.935	-205.935	-189.740,66	16.194,34	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Einwohner Hauptwohnung	15.476	15.315	15.181
Einwohner Nebenwohnung	1.382	1.414	1.366
Geburten/Sterbefälle	114/191	102/157	96/166
Ausgestellte Personaldokumente	1.950	2.580	3.034
Zuzüge/Wegzüge	813/898	924/1.010	805/896
Lohnsteuerkarten und Ersatzlohnsteuerkarten	1.250	1.160	1.134
Rundfunkgebührenbefreiungen	830	830	711
Gewerbeanmeldungen/-abmeldungen	145/135	112/115	129/89
Schwerbehindertenangelegenheiten	330	385	374
Fahrzeugscheinänderungen und Kfz-Abmeldungen	130	100	119
Umtausch Abfallgefäße	690	695	844
Aufträge Sperrmüll- und Elektrogeräteabfuhr	1.310	1.350	1.121
Veränderungen Grundsteuer	1.130	885	962
Veränderungen Vergnügungssteuer	15	10	15
Geräte mit/ohne Gewinnmöglichkeit zur Veranlagung Vergnügungssteuer	36/23	32/16	28/8
Veränderungen Hundesteuer	200	190	181
Gemeldete Hunde im Stadtgebiet	790	780	783
Erhebung u. Festsetzung Elternbeiträge	890	500	1.004
Ausgegebene Familienkarten	107	1.620	129

Erläuterungen und Perspektiven

Am 01.11.2010 wurde der neue Personalausweis eingeführt. Die Gebühr für die Ausstellung des neuen

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Dudda, Mareike

Körner, Mareike

Schulte, Anja

Steinrücken, Sonja

Personalausweises ist erheblich angehoben worden und beträgt nach der neuen Gebührenverordnung 28,80 € für Antragsteller ab 24 Jahren und 22,80 € für Antragsteller unter 24 Jahren. Eine Gebührenbefreiung für die Erstbeantragung und für bedürftige Personen ist nicht mehr vorgesehen. Dieser hohe Gebührenanstieg wirkt sich entsprechend auf die Einnahme- / Ausgabeposition aus.

Anhand der Fallzahlen für das Jahr 2010 ist insgesamt ein starker Anstieg der Ausweisdokumente zu verzeichnen. Insbesondere vor Beginn der Einführung des neuen elektronischen Personalausweises, in den Monaten September / Oktober 2010. Bis zum Stichtag 01.11.2010 haben die Bürger noch aus Kostengründen die Möglichkeit zur Beantragung des bisherigen Personalausweises in Anspruch genommen.

Die Verbesserung im Zuschussbedarf steht zum einen im Zusammenhang mit der Einführung der elektronischen Lohnsteuerkarte sowie interne Änderungen von Buchungsvorgängen bei durchlaufenden Geldern (Abgabe Fischereigebühren, Weiterleitung der Gebühren Fahrzeugscheinänderungen, Abgabe Anteil der Gebühren Führungszeugnisse / Gewerbezentralregister).

Der Aufwand der Repräsentationen ist geringfügig gestiegen.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12201 Bürgerservice						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
12201-7831000000	0	0	0	720,06	720,06	0
Saldo	0	0	0	-720,06	-720,06	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	0	0	720,06	720,06	0
Saldo	0	0	0	-720,06	-720,06	0

Erläuterungen und Perspektiven

Anschaffung einer Gebührenkasse

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Dudda, Mareike

Körner, Mareike

Schulte, Anja

Steinrücken, Sonja

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.315,66	52.000	52.000	61.395,75	9.395,75	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212,36	0	0	3.003,33	3.003,33	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	10.164,68	10.164,68	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.558,02	52.000	52.000	74.563,76	22.563,76	0
Personalauszahlungen	148.750,10	150.859	150.859	148.837,73	-2.021,27	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	3.324,67	3.324,67	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	45.934,50	45.200	45.200	50.797,43	5.597,43	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.684,60	196.059	196.059	202.959,83	6.900,83	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.126,58	-144.059	-144.059	-128.396,07	15.662,93	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	720,06	720,06	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	720,06	720,06	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-720,06	-720,06	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-138.126,58	-144.059	-144.059	-129.116,13	14.942,87	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-138.126,58	-144.059	-144.059	-129.116,13	14.942,87	0
Saldo	-138.126,58	-144.059	-144.059	-129.116,13	14.942,87	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Baybure, Ilona

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.096,15	11.000	11.000	10.385,60	-614,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23,03	0	0	325,65	325,65	0
Ordentliche Erträge	12.119,18	11.000	11.000	10.711,25	-288,75	0
Personalaufwendungen	42.810,70	45.142	45.142	43.030,24	-2.111,76	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.326,74	2.500	2.500	1.552,31	-947,69	0
Ordentliche Aufwendungen	45.137,44	47.642	47.642	44.582,55	-3.059,45	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.018,26	-36.642	-36.642	-33.871,30	2.770,70	0
Ordentliches Ergebnis	-33.018,26	-36.642	-36.642	-33.871,30	2.770,70	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-33.018,26	-36.642	-36.642	-33.871,30	2.770,70	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.848,28	15.501	15.501	11.662,08	-3.838,92	0
Ergebnis	-43.866,54	-52.143	-52.143	-45.533,38	6.609,62	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Beurkundete Sterbefälle	124	121	99
Eheschließungen	50	60	53
Beurkundungen von Personenstandsfällen Deutscher im Ausland	15	12	10
Vaterschaftsanerkennungen	18	15	13
Beratungsgespräche Einbürgerungen	8	10	10

Erläuterungen und Perspektiven

Im Standesamt Olsberg spiegelt sich, wie auch in anderen Teilen der Verwaltung, die multikulturelle Bevölkerungsstruktur wider. Für ausländische Mitbürger ist im Standesamt immer das Heimatrecht zu beachten. Diese Tatsache verursacht sehr häufig erhöhten Verwaltungsaufwand, führt aber nicht unbedingt im Anschluss zu einer Beurkundung und hat deshalb keinerlei Einfluss auf die Beurkundungszahlen.

Die standesamtliche Beurkundung in Olsberg erfolgt seit 2010 ausschließlich elektronisch. Das hat zur Folge, dass es die bisher jährlich erstellten Personenstandsbücher (Heiratsbuch, Sterbebuch, Geburtenbuch) nicht mehr gibt. Das Personenstandsgesetz sieht vor, dass bis Ende 2013 alle Standesämter in Deutschland die Einführung der elektronischen Beurkundung abgeschlossen haben.

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

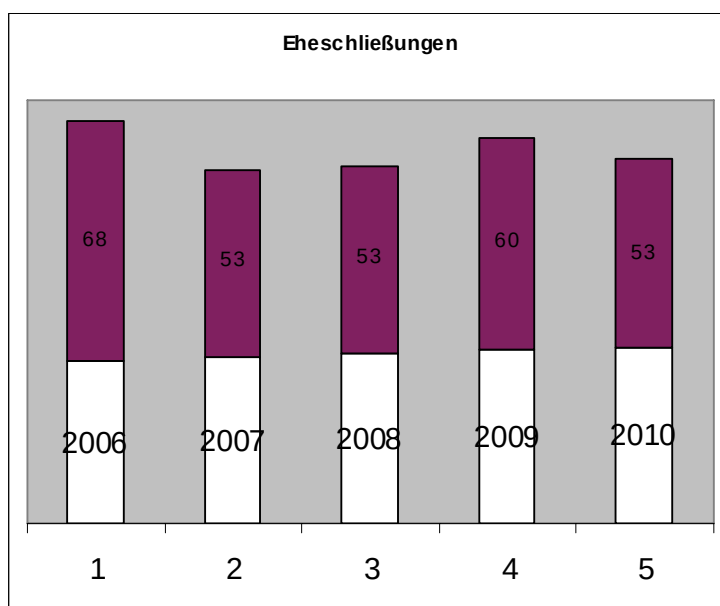
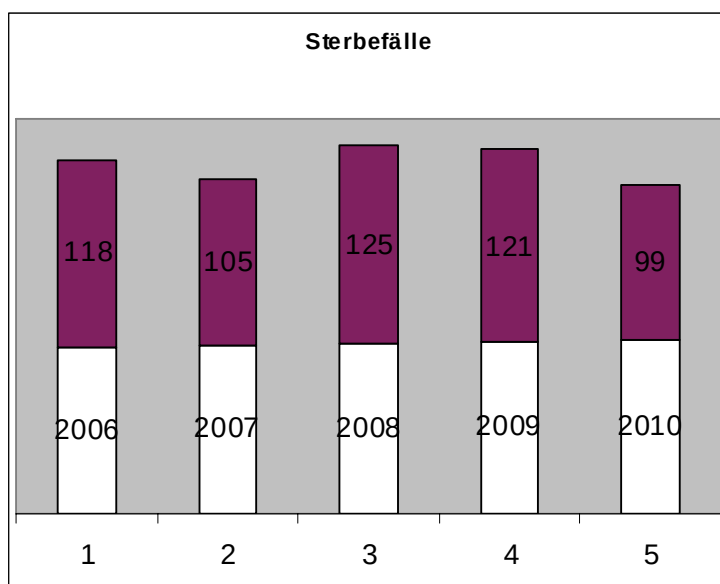
Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Baybure, Ilona

Beurkundungen Standesamt Olsberg 2010



Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Baybure, Ilona

Steinrücken, Sonja

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.044,15	11.000	11.000	10.388,60	-611,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23,03	0	0	325,65	325,65	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.067,18	11.000	11.000	10.714,25	-285,75	0
Personalauszahlungen	40.687,32	45.142	45.142	43.130,87	-2.011,13	0
Sonstige Auszahlungen	2.756,74	2.500	2.500	1.552,31	-947,69	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.444,06	47.642	47.642	44.683,18	-2.958,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.376,88	-36.642	-36.642	-33.968,93	2.673,07	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-31.376,88	-36.642	-36.642	-33.968,93	2.673,07	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-31.376,88	-36.642	-36.642	-33.968,93	2.673,07	0
Saldo	-31.376,88	-36.642	-36.642	-33.968,93	2.673,07	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.599,07	6.000	6.700	12.244,11	5.544,11	0
Ordentliche Erträge	26.599,07	6.000	6.700	12.244,11	5.544,11	0
Personalaufwendungen	16.727,32	7.551	7.551	8.108,01	557,01	0
Versorgungsaufwendungen	5.616,81	2.228	2.228	2.182,36	-45,64	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.700,03	7.300	8.000	7.962,23	-37,77	0
Ordentliche Aufwendungen	45.044,16	17.079	17.779	18.252,60	473,60	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.445,09	-11.079	-11.079	-6.008,49	5.070,51	0
Ordentliches Ergebnis	-18.445,09	-11.079	-11.079	-6.008,49	5.070,51	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-18.445,09	-11.079	-11.079	-6.008,49	5.070,51	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.466,46	4.229	4.229	2.892,30	-1.336,70	0
Ergebnis	-24.911,55	-15.308	-15.308	-8.900,79	6.407,21	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Wahlberechtigte	BT-W 12.000	ca. 12.000	11921
Wahlbeteiligung BT-Wahl		73,9 %	
Kosten BT-Wahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer BT-Wahl		176	
Wahlbeteiligung LT-Wahl			62,75
Kosten LT-Wahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer LT-Wahl			176
Wahlbeteiligung Kommunalwahl		58,37 %	
Kosten Kommunalwahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer Kommunalwahl		200	
Wahlbeteiligung Europawahl		48,11 %	
Kosten Europawahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer Europawahl		198	
Statistische Erhebungen für LDS NW	2	1	2
Anzahl eigene Auswertungen	30	35	35

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahre 2010 fanden Landtagswahlen statt. Die leichte Verbesserung im Ergebnis ist auf zusätzliche Wahlkostenerstattungen zurückzuführen. Die spezifische Abrechnung aus der Bundestagswahl des Jahres 2009 ist erst in 2010 erfolgt.

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.649,99	6.000	6.700	14.193,19	7.493,19	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.649,99	6.000	6.700	14.193,19	7.493,19	0
Personalauszahlungen	17.072,25	7.551	7.551	7.375,10	-175,90	0
Versorgungsauszahlungen	5.616,81	2.228	2.228	2.182,36	-45,64	0
Sonstige Auszahlungen	22.700,03	7.300	8.000	7.962,23	-37,77	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.389,09	17.079	17.779	17.519,69	-259,31	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.739,10	-11.079	-11.079	-3.326,50	7.752,50	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-20.739,10	-11.079	-11.079	-3.326,50	7.752,50	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-20.739,10	-11.079	-11.079	-3.326,50	7.752,50	0
Saldo	-20.739,10	-11.079	-11.079	-3.326,50	7.752,50	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Hammerschmidt, Franz-Josef

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.477,80	2.500	2.500	1.589,84	-910,16	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.362,74	3.000	3.000	5.003,11	2.003,11	0
Sonstige ordentliche Erträge	992,35	500	500	312,20	-187,80	0
Ordentliche Erträge	5.832,89	6.000	6.000	6.905,15	905,15	0
Personalaufwendungen	22.803,15	23.006	23.006	21.916,10	-1.089,90	0
Versorgungsaufwendungen	8.497,07	8.550	8.550	8.996,97	446,97	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.923,38	20.000	20.000	10.319,57	-9.680,43	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	49.223,60	51.556	51.556	41.232,64	-10.323,36	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-43.390,71	-45.556	-45.556	-34.327,49	11.228,51	0
Ordentliches Ergebnis	-43.390,71	-45.556	-45.556	-34.327,49	11.228,51	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-43.390,71	-45.556	-45.556	-34.327,49	11.228,51	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.354,41	8.305	8.305	8.621,00	316,00	0
Ergebnis	-50.745,12	-53.861	-53.861	-42.948,49	10.912,51	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Ordnungswidrigkeitenverfahren (ohne Ruhender Verkehr)	3	5	4
Beseitigung abgemeldeter Kraftfahrzeuge	1	2	5
Unterbringung von Fundtieren	29	24	20
Einweisungen nach PsychKG	4	8	12
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	30	33	29
Schulzuführungen	1	2	6

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2010 waren weniger Bestattungen durch die Ordnungsbehörde durchzuführen. Vorgestreckte Bestattungskosten aus dem Jahre 2009 wurden noch erstattet. Die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind ebenfalls zurückgegangen. Dadurch fällt der Zuschussbedarf etwas geringer aus.

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Hammerschmidt, Franz-Josef

Dünnebacke, Udo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.386,15	2.500	2.500	1.828,99	-671,01	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261,61	3.000	3.000	5.606,19	2.606,19	0
Sonstige Einzahlungen	702,40	500	500	751,20	251,20	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.350,16	6.000	6.000	8.186,38	2.186,38	0
Personalauszahlungen	22.761,92	23.006	23.006	21.840,16	-1.165,84	0
Versorgungsauszahlungen	8.497,07	8.550	8.550	8.996,97	446,97	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.889,38	20.000	20.000	10.319,57	-9.680,43	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.148,37	51.556	51.556	41.156,70	-10.399,30	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.798,21	-45.556	-45.556	-32.970,32	12.585,68	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-44.798,21	-45.556	-45.556	-32.970,32	12.585,68	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-44.798,21	-45.556	-45.556	-32.970,32	12.585,68	0
Saldo	-44.798,21	-45.556	-45.556	-32.970,32	12.585,68	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.814,49	20.000	20.000	17.418,15	-2.581,85	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	26.814,49	20.000	20.000	17.418,15	-2.581,85	0
Personalaufwendungen	13.998,29	7.271	7.271	6.532,39	-738,61	0
Versorgungsaufwendungen	5.271,67	2.702	2.702	2.693,45	-8,55	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.879,81	4.500	4.500	3.897,00	-603,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	24.149,77	14.473	14.473	13.122,84	-1.350,16	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.664,72	5.527	5.527	4.295,31	-1.231,69	0
Ordentliches Ergebnis	2.664,72	5.527	5.527	4.295,31	-1.231,69	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.664,72	5.527	5.527	4.295,31	-1.231,69	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.219,92	1.327	1.327	1.276,25	-50,75	0
Ergebnis	444,80	4.200	4.200	3.019,06	-1.180,94	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Zahl Gewerbebetriebe	995	988	1.028
Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungen	1	1	1
Zahl der Gastronomiebetriebe	57	56	51
Erlaubnisverfahren nach dem Gaststättengesetz	11	8	3
Gestattungen nach dem Gaststättengesetz	88	86	90
Zahl der Wochenmarktbesucher (durchschnittl. Standbelegung)	12	10	10

Erläuterungen und Perspektiven

Die mit der Umsetzung der EU-Dienstleistungsrichtlinie verbundenen Auswirkungen bei der Ermittlung von Gebühren führen zu den Mindereinnahmen, insbesondere im Gaststättenbereich. Dieses dürfte in 2011 noch deutlicher ausfallen.

Den Mindereinnahmen beim Wochenmarkt stehen entsprechende Einsparungen gegenüber.

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.592,99	20.000	20.000	16.841,29	-3.158,71	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.592,99	20.000	20.000	16.841,29	-3.158,71	0
Personalauszahlungen	13.047,96	7.271	7.271	6.469,46	-801,54	0
Versorgungsauszahlungen	5.271,67	2.702	2.702	2.693,45	-8,55	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.879,81	4.500	4.500	2.500,00	-2.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.199,44	14.473	14.473	11.662,91	-2.810,09	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.393,55	5.527	5.527	5.178,38	-348,62	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.393,55	5.527	5.527	5.178,38	-348,62	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.393,55	5.527	5.527	5.178,38	-348,62	0
Saldo	8.393,55	5.527	5.527	5.178,38	-348,62	0

Produkt B2140

Friedhöfe

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.464,11	1.300	1.300	1.299,11	-0,89	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.464,11	1.300	1.300	1.299,11	-0,89	0
Personalaufwendungen	248,40	267	267	249,93	-17,07	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.464,11	1.300	1.300	1.299,11	-0,89	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.942,00	6.950	6.950	6.942,00	-8,00	0
Ordentliche Aufwendungen	8.654,51	8.517	8.517	8.491,04	-25,96	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.190,40	-7.217	-7.217	-7.191,93	25,07	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliches Ergebnis	-7.190,40	-7.217	-7.217	-7.191,93	25,07	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.190,40	-7.217	-7.217	-7.191,93	25,07	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	798,75	51	51	48,65	-2,35	0
Ergebnis	-7.989,15	-7.268	-7.268	-7.240,58	27,42	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Kriegsgräber (Ortsteile)	41	41	41

Erläuterungen und Perspektiven

Die Selbstverwaltung der Friedhofsvereine Antfeld, Elleringhausen, Elpe und Wiemeringhausen erfolgt problemlos. Das Ehrenamt der Verantwortlichen in den Vereinen ist sehr hoch einzuschätzen, da die Verwaltung dadurch sehr stark entlastet wird. Die Friedhofsverwaltung ist immer nur auf Anforderung beratend tätig.

Das negative Jahresergebnis wird durch Abschreibungen der Friedhofskapellen und durch minimale Arbeitszeiteile der Produktverantwortlichen verursacht.

Produkt B2140

Friedhöfe

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.151,61	1.300	1.300	1.914,11	614,11	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.151,61	1.300	1.300	1.914,11	614,11	0
Personalauszahlungen	247,27	267	267	250,77	-16,23	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.464,11	1.300	1.300	1.299,11	-0,89	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.711,38	1.567	1.567	1.549,88	-17,12	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	440,23	-267	-267	364,23	631,23	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	440,23	-267	-267	364,23	631,23	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	440,23	-267	-267	364,23	631,23	0
Saldo	440,23	-267	-267	364,23	631,23	0

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.893,50	5.054	5.054	1.393,50	-3.660,50	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.236,38	68.400	68.400	67.251,55	-1.148,45	0
Sonstige ordentliche Erträge	350,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	85.479,88	73.454	73.454	68.645,05	-4.808,95	0
Personalaufwendungen	9.983,74	10.225	10.225	9.872,36	-352,64	0
Versorgungsaufwendungen	109,84	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.754,38	57.766	57.766	70.990,54	13.224,54	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.159,00	16.670	16.670	16.667,00	-3,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	145,39	150	150	165,55	15,55	0
Ordentliche Aufwendungen	93.152,35	84.811	84.811	97.695,45	12.884,45	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.672,47	-11.357	-11.357	-29.050,40	-17.693,40	0
Finanzerträge	240,58	280	280	100,08	-179,92	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.822,22	13.315	13.315	13.087,22	-227,78	0
Finanzergebnis	-13.581,64	-13.035	-13.035	-12.987,14	47,86	0
Ordentliches Ergebnis	-21.254,11	-24.392	-24.392	-42.037,54	-17.645,54	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-21.254,11	-24.392	-24.392	-42.037,54	-17.645,54	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.028,07	3.097	3.097	7.203,58	4.106,58	0
Ergebnis	-24.282,18	-27.489	-27.489	-49.241,12	-21.752,12	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Belegte Grabstellen	3.636	3.660	3.706
Freie Grabstellen	315	535	501
Zahl der Bestattungen	93	91	94
Zahl der Einsegnungen	48	0	0
Kriegsgräber Kernstadt	86	86	86

Erläuterungen und Perspektiven

Für das Produkt 2141 Friedhof Kernstadt (Abrechnungsobjekt 55303 Friedhof Kernstadt und 55305 Friedhofskapelle) schließt die Ergebnisrechnung zurzeit mit einem jährlichen negativen Ergebnis ab. Dies resultiert hauptsächlich daraus, dass die Erträge aus der Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens für Friedhofsgebühren geringer sind als die tatsächlichen Einzahlungen aus Friedhofsgebühren. Zudem schreibt die Kalkulation der Gebühren nach KAG eine Betrachtung der Einzahlungen und Auszahlungen und nicht der Erträge und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) vor.

Die wesentlichen Veränderungen

- Winterdienst - Durch den strengen Winter und gleichzeitig überdurchschnittlich viele Bestattungen in diesem Zeitraum ergab sich eine Ansatzüberschreitung von 460 % (Ansatz rd. 2.500 €; tatsächliche Kosten rd. 13.850 €)
- Niederschlagswassergebühr - Außerplanmäßige Aufwendungen in Höhe von rd. 4.760 €.
- Abfallgebühren - Durch nachträgliche Sortierkosten Mehrkosten von rd. 3.500 € haben zu dem erhöhten negativen Ergebnis geführt.

Um dieser Entwicklung gegen zu steuern, wurden die Friedhofsgebühren neu kalkuliert und eine

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

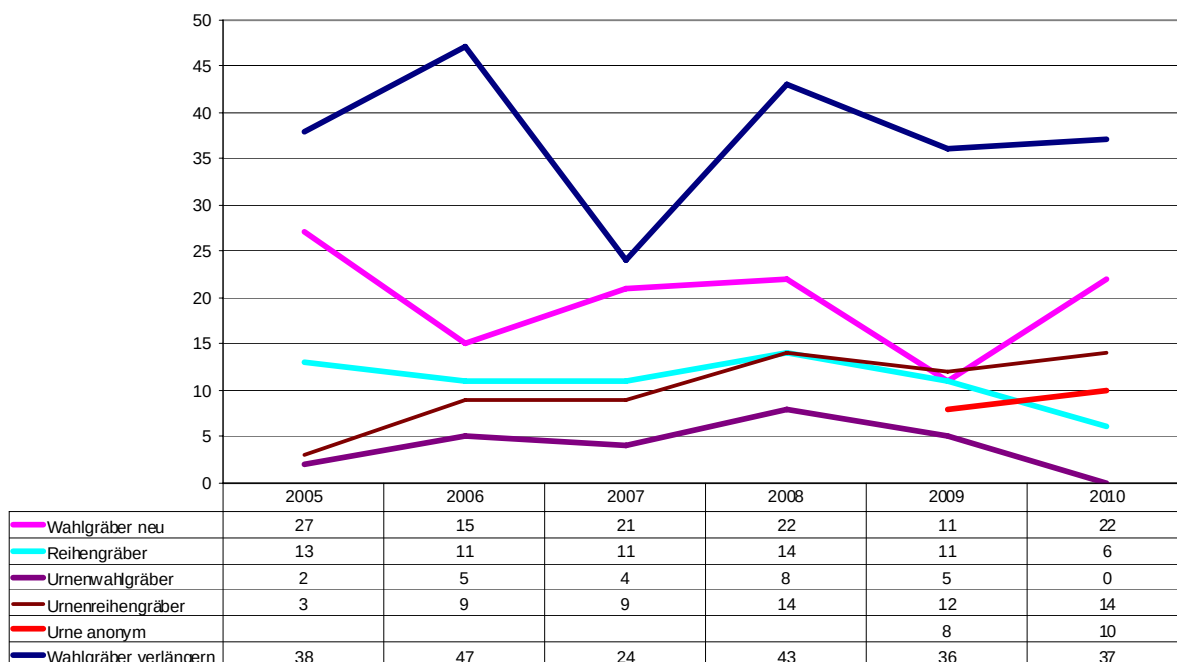
Steinrücken, Sonja

Gebührenerhöhung vorgenommen. Die Gebührenänderung trat zum 01.01.2011 in Kraft. In der Kalkulation war schon ein zu erwartendes Defizit aus dem Jahr 2010 eingerechnet. Allerdings war das negative Ergebnis in dieser Höhe nicht vorhersehbar. Es wird daher voraussichtlich zum Ende des Jahres 2011 für 2012 eine Neukalkulation erforderlich sein.

Produkt B2141
Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung
Ortmann, Anneliese
Steinrücken, Sonja

Bestattungsverhalten



Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55303 Friedhof Kernstadt						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
55303-7832000000	3.500	0	0	0,00	0,00	0
Tilgung von Krediten für Investitionen vom sonstigen öffentlichen Bereich						
55303-7924000000	6.952	7.357	7.357	7.356,03	-0,97	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
55303-7927000000	1.254	1.305	1.305	17.257,73	15.952,73	0
Saldo	-11.706	-8.662	-8.662	-24.613,76	-15.951,76	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	11.706	8.662	8.662	24.613,76	15.951,76	0
Saldo	-11.706	-8.662	-8.662	-24.613,76	-15.951,76	0

Erläuterungen und Perspektiven

In Absprache mit dem BM wurde ein Darlehn mit einer Restschuld von ca. 16.000 € zunächst aus Mitteln des Kernhaushaltes getilgt. Dadurch ist die Finanzrechnung 2010 entsprechend belastet. Der getilgte Betrag ist in einem angemessenen Zeitraum über Mehreinnahmen wieder zurück zu führen. Als Zeitraum sind 5 Jahre vorgesehen.

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.781,06	1.780	1.780	1.781,06	1,06	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.436,10	87.400	87.400	66.875,20	-20.524,80	0
Sonstige Einzahlungen	350,00	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	240,58	280	280	100,08	-179,92	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.807,74	89.460	89.460	68.756,34	-20.703,66	0
Personalauszahlungen	8.652,75	10.225	10.225	9.897,30	-327,70	0
Versorgungsauszahlungen	109,84	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.324,28	57.766	57.766	67.107,88	9.341,88	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.822,22	13.315	13.315	13.087,22	-227,78	0
Sonstige Auszahlungen	144,39	150	150	165,55	15,55	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.053,48	81.456	81.456	90.257,95	8.801,95	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.245,74	8.004	8.004	-21.501,61	-29.505,61	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.500,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.500,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.745,74	8.004	8.004	-21.501,61	-29.505,61	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	8.206,15	8.662	8.662	24.613,76	15.951,76	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.206,15	-8.662	-8.662	-24.613,76	-15.951,76	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-14.951,89	-658	-658	-46.115,37	-45.457,37	0
Saldo	-14.951,89	-658	-658	-46.115,37	-45.457,37	0

Erläuterungen und Perspektiven

Aufgrund der erheblichen Veränderung in der Bestattungskultur und der damit verbundenen vermehrten Belegung von preiswerteren pflegeleichten oder pflegelosen Urnengräbern hat sich die Einnahmesituation auf dem Friedhof Kernstadt dramatisch verschlechtert. In der Finanzrechnung ergibt sich eine Mindereinnahme im Gegensatz zum Vorjahr um rd. 15.560 €.

Da das Produkt Friedhof nicht mehr über eine Rücklage verfügt, ergeben sich auch, bis auf die Zinsen für zweckgebundene Mittel aus Nachlässen, keine Zinserträge mehr.

Der Finanzierungssaldo, den der Stadthaushalt vorfinanziert, hat sich zum 31.12.2010 auf 58.421 € erhöht

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.632,24	45.000	45.000	48.030,08	3.030,08	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.495,51	19.000	19.000	22.682,67	3.682,67	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.090,44	4.200	4.200	2.256,00	-1.944,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.200,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	66.418,19	68.200	68.200	72.968,75	4.768,75	0
Personalaufwendungen	17.494,28	17.984	17.984	16.873,62	-1.110,38	0
Versorgungsaufwendungen	6.243,13	6.684	6.684	6.547,10	-136,90	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.140,88	99.000	99.000	105.415,35	6.415,35	0
Bilanzielle Abschreibungen	67.418,35	71.864	71.864	70.352,38	-1.511,62	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.879,51	164.250	164.250	142.242,71	-22.007,29	0
Ordentliche Aufwendungen	353.176,15	359.782	359.782	341.431,16	-18.350,84	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-286.757,96	-291.582	-291.582	-268.462,41	23.119,59	0
Ordentliches Ergebnis	-286.757,96	-291.582	-291.582	-268.462,41	23.119,59	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-286.757,96	-291.582	-291.582	-268.462,41	23.119,59	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.036,64	3.063	3.063	2.982,43	-80,57	0
Ergebnis	-289.794,60	-294.645	-294.645	-271.444,84	23.200,16	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Aktive Feuerwehrangehörige	322	311	302
Jugendfeuerwehrmänner -und -frauen	104	111	97
Brandeinsätze	29	38	28
Kostenpflichtige Einsätze	55	37	27
Sonstige Einsätze	36	42	61
Brandschauobjekte	160	160	154
Brandschauen	47	1	23
Brandsicherheitswachen	36	24	24
Unterhaltungsaufwand je Einwohner	13,90 €	18,96 €	17,88 €

Erläuterungen und Perspektiven

Die Erhaltung der Einsatzbereitschaft stand auch 2010 im Vordergrund. Dabei wurde der Fokus auf die Ausbildung und den Erhalt der persönlichen Ausrüstung gelegt. Bei der Fahrzeugunterhaltung ist altersbedingt wieder mit Aufwandserhöhungen zu rechnen.

Besondere Einsatzfälle haben sich nicht ergeben. Erwähnenswert ist hier jedoch die überörtliche Hilfe (3-tägiger Einsatz der FFW Olsberg) bei der Bewältigung der Hochwasserlage im Münsterland.

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12601 Feuerschutz, Großschadenereig.						
Investitionseinzahlung Feuerschutzpauschale						
12601-6811040000	69.333	68.000	68.000	69.165,73	1.165,73	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
12601-6818000000	0	0	0	1.000,00	1.000,00	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
12601-6831000000	1.200	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
12601-7831000000	26.130	25.000	25.000	18.698,77	-6.301,23	0
Auszahlung für den Erwerb von Fahrzeugen						
12601-7831040000	23.933	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
12601-7832000000	4.054	5.000	5.000	5.600,23	600,23	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
12601-7834000000	0	0	0	16.420,27	16.420,27	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
12601-7839000000	3.734	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	12.683	38.000	38.000	29.446,46	-8.553,54	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	70.533	68.000	68.000	70.165,73	2.165,73	0
Auszahlungen	57.851	30.000	30.000	40.719,27	10.719,27	0
Saldo	12.683	38.000	38.000	29.446,46	-8.553,54	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den Investitionen stand die Beschaffung einer Wärmebildkamera und die weitere Austausch im Bereich der Atemschutzgeräte im Vordergrund.

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.055,79	6.000	6.000	13.701,51	7.701,51	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.932,12	19.000	19.000	20.872,62	1.872,62	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.090,44	4.200	4.200	2.307,30	-1.892,70	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.078,35	29.200	29.200	36.881,43	7.681,43	0
Personalauszahlungen	17.474,89	17.984	17.984	17.102,47	-881,53	0
Versorgungsauszahlungen	6.243,13	6.684	6.684	6.547,10	-136,90	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.029,81	96.000	96.000	94.738,62	-1.261,38	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	156.895,36	164.250	164.250	142.285,57	-21.964,43	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.643,19	284.918	284.918	260.673,76	-24.244,24	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.564,84	-255.718	-255.718	-223.792,33	31.925,67	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.333,09	68.000	68.000	70.165,73	2.165,73	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.533,09	68.000	68.000	70.165,73	2.165,73	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	57.850,56	30.000	30.000	40.719,27	10.719,27	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.850,56	30.000	30.000	40.719,27	10.719,27	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	12.682,53	38.000	38.000	29.446,46	-8.553,54	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-233.882,31	-217.718	-217.718	-194.345,87	23.372,13	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-233.882,31	-217.718	-217.718	-194.345,87	23.372,13	0
Saldo	-233.882,31	-217.718	-217.718	-194.345,87	23.372,13	0

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	98.400	98.400	0,00	-98.400,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.784,90	10.000	10.000	0,00	-10.000,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	30.000,00	30.000,00	0
Ordentliche Erträge	14.784,90	108.400	108.400	30.000,00	-78.400,00	0
Personalaufwendungen	12.471,85	13.648	13.648	13.079,72	-568,28	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.473,17	86.000	86.000	992,32	-85.007,68	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.247,43	39.500	39.500	17.519,45	-21.980,55	0
Ordentliche Aufwendungen	22.192,45	139.148	139.148	31.591,49	-107.556,51	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.407,55	-30.748	-30.748	-1.591,49	29.156,51	0
Ordentliches Ergebnis	-7.407,55	-30.748	-30.748	-1.591,49	29.156,51	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.407,55	-30.748	-30.748	-1.591,49	29.156,51	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.184,58	2.552	2.552	2.132,97	-419,03	0
Ergebnis	-8.592,13	-33.300	-33.300	-3.724,46	29.575,54	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Umsetzungsmaßnahmen nach Wasserrahmenrichtlinie		1	0
Gewässerverunreinigungen	0	0	0
Indirekteinleitungsgenehmigungen	0	0	0
Immissionsschutzprüfung bei Kleinf Feuerungsanlagen	1	2	2
Mitwirkung an umweltrelevanten Verfahren	1	0	1

Erläuterungen und Perspektiven

Gewässerentwicklung:

Die Einsparungen begründen sich durch die nicht durchgeführten Wehrumbauten in der Ruhr zwischen Assinghausen und der Gemeindegrenze nach Winterberg (s. Erläuterung im Bericht 31.08.2010). Der Aufwand für die Planungskosten ist Bestandteil des Förderantrages in 2011 und wird mit 80 % durch die Landesförderung zur naturnahen Entwicklung von Fließgewässern erstattet.

Natur- und Landschaftspflege:

Durch Verhandlungen mit dem Hochsauerlandkreis konnte erreicht werden, dass die Forderung zur Wiederaufforstung der ehem. Hausmülldeponie "Buchhorst" dahingehend geändert wurde, dass eine natürliche Sukzession zur Wiederbegrünung/-bewaldung genehmigt wurde. Hierdurch konnte die Auflösung der Rückstellung in Höhe von 30.000 € als Ertrag verbucht werden.

Umweltschutz:

Hier werden die Kosten für die Pflege in der Ruhraue aufgeführt.

Ökopool:

In 2010 konnten keine Ökopunkte an den Grundstücks- und Erschließungsfonds (GEF) verkauft werden, da keine Ökopunkte aus Gewässermaßnahmen erstellt werden konnten. Hierdurch erklärt sich die Abweichung in Höhe von 10.000 €.

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	98.400	98.400	0,00	-98.400,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.784,90	10.000	10.000	0,00	-10.000,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	12.500,00	12.500,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.784,90	108.400	108.400	12.500,00	-95.900,00	0
Personalauszahlungen	-3.439,18	13.648	13.648	13.157,42	-490,58	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.473,17	86.000	86.000	992,32	-85.007,68	0
Sonstige Auszahlungen	7.247,43	39.500	39.500	20.561,95	-18.938,05	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.281,42	139.148	139.148	34.711,69	-104.436,31	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.503,48	-30.748	-30.748	-22.211,69	8.536,31	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.503,48	-30.748	-30.748	-22.211,69	8.536,31	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.503,48	-30.748	-30.748	-22.211,69	8.536,31	0
Saldo	8.503,48	-30.748	-30.748	-22.211,69	8.536,31	0

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.655,50	34.000	34.000	0,00	-34.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	305.267,15	206.820	206.820	310.550,83	103.730,83	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,21	0	0	5.000,00	5.000,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	7.000,00	6.000	6.000	205.446,05	199.446,05	0
Aktiviertete Eigenleistungen	5.175,00	0	0	0,00	0,00	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	321.106,86	246.820	246.820	520.996,88	274.176,88	0
Personalaufwendungen	67.393,07	16.377	16.377	17.986,62	1.609,62	0
Versorgungsaufwendungen	329,51	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.288,21	173.500	173.500	160.670,91	-12.829,09	0
Bilanzielle Abschreibungen	31.044,06	5.771	5.771	5.776,00	5,00	0
Transferaufwendungen	520,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.655,32	17.600	17.600	136.713,54	119.113,54	0
Ordentliche Aufwendungen	274.230,17	213.248	213.248	321.147,07	107.899,07	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	46.876,69	33.572	33.572	199.849,81	166.277,81	0
Ordentliches Ergebnis	46.876,69	33.572	33.572	199.849,81	166.277,81	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	46.876,69	33.572	33.572	199.849,81	166.277,81	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.997,65	3.063	3.063	2.559,56	-503,44	0
Ergebnis	43.879,04	30.509	30.509	197.290,25	166.781,25	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Größe städtische Forstfläche in ha	378	378	354
Verkauf Laubholz in fm	280	140	250
Verkauf Nadelholz in fm	2.680	6.840	6.300
Erlöse aus Holzverkauf in €	174.000	291.500	296.400
Reinertrag je ha	0 €	0 €	0 €

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemein:

Kyrill ist mit Ablauf dieses Haushaltsjahres abgeschlossen (Aufforstungen werden aber noch durchgeführt)

Im Stadtwald war mit etwa 92% die Fichte durch den Orkan am Stärksten betroffen. Die Schäden verteilen sich auf folgende Altersgruppen:

- 21 - 40 Jahre ca. 3 ha
- 41 - 60 Jahre ca. 10 ha
- 61 - 80 Jahre ca. 7 ha
- 81 - 100 Jahre ca. 32 ha
- 101 - 120 Jahre ca. 5 ha

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Vor allem aus der am stärksten betroffenen Alterstufe 81 - 100 Jahre sollte in den nächsten Jahren der Haupteinschlag erfolgen, da hier die größten Vorräte vorhanden waren.

Als weitere Baumart wurde die Buche durch den Orkan geschädigt. Hier lagen die Schäden bei den Altersgruppen:

81 - 100 Jahre ca. 2 ha
101 - 120 Jahre ca. 1 ha
141 - 160 Jahre ca. 2 ha

Die Hauptschadensflächen der Stadt Olsberg befinden sich im Bereich der Winterseite (Vogelstange) in Wulmeringhausen, dem Braberg in Elpe, dem Istenberg in Elleringhausen/Bruchhausen, dem Ruthenberg in Elleringhausen und dem Heidkopf in Assinghausen.

Der bilanzielle Schaden der betroffenen Baumarten und Altersstufen beläuft sich, bezogen auf die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 auf 533.780,26 €.

Insgesamt wurden aus den Schäden durch "Kyrill" 23.407,07 fm Holz verkauft. Dieses Holz hatte einen Verkaufswert von 872.791,56 €. Verglichen mit dem Bilanzwert, wurde das Holz 339.011,30 € über dem Bilanzwert verkauft. Da sich der Bilanzwert aus dem Umtriebswert aller Altersstufen errechnet, der Hauptschaden aber in den gewinnbringenden Altholzstufen eingetreten ist, erklärt sich der hohe bilanzielle Gewinn des Holzverkaufes.

Erklärung für das Haushaltsjahr 2010:

Hinter den Zuschüssen für laufende Zwecke verbergen sich die Zuschüsse des Landes für Wegebau und Wiederaufforstungen. Da die durchgeführten Wiederaufforstungen mit Laubholz zur Bildung von Ökopunkten verwendet worden sind, besteht keine Förderfähigkeit. Es wurden auch keine Wege ausgebaut, die über Fördermittel abzurechnen wären.

Durch Neuaufteilung der Jagdpacht (Einnahmen für das Produkt Forsten und Liegenschaften) konnten höhere Einnahmen erzielt werden.

Die erheblichen Mehreinnahmen beim Holzverkauf (Erträge aus dem Verkauf von Vorräten) sind begründet aus den Nacharbeiten auf Kyrillflächen, dem Borkenkäferbefall -der aber auf Grund der nassen Witterung nicht so gravierend aufgetreten ist als vorab prognostiziert wurde- und den Schäden durch den Sturm "Xynthia". Von den verbuchten Einnahmen in Höhe von 296.393,03 € stammen noch 82.030,41 € aus dem Verkauf von "Kyrillholz".

Für die Rekultivierung der Buchhorst wurden Einnahmen für die anteilige städt. Fläche in Höhe von 5.000 € erzielt.

Überdurchschnittlich hohe Einnahmen konnten durch Grundstücksverkäufe in Assinghausen und Wiemeringhausen verbucht werden. Wenn von den Einnahmen in Höhe von 205.446,05 € der Bilanzwert der verkauften Forstflächen in Höhe von 117.547,42 € abgezogen wird, verbleibt ein Gewinn von 87.898,63 €. Insgesamt wurden in 2010 ca. 24 ha Forstfläche veräußert.

Änderungen bei den Arbeitszeitanteilen sind ausschlaggebend für die Veränderungen bei den Personalkosten.

Für die Instandsetzung von Waldwegen (überwiegend Materialkosten für Fließschädenbeseitigung und Durchlassöffnungen) wurden ca. 1.400 € weniger aufgewendet. Da diese Arbeiten zum Großteil durch den Bauhof erledigt wurden, sind für die Kostenstelle "Unterhaltung ... durch KBO" Mehrausgaben von ca. 700 € angefallen.

Einsparungen bei den Betriebsaufwendungen sind durch zurückgestellte Aufforstungsarbeiten entstanden. Dieses war notwendig, um die erhöhten Einschläge/Aufarbeitungen durchführen zu können.

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Bei den Bestandsveränderungen wird der Abgang der Bilanzwerte des "Kyrillholzes" verbucht. Die tatsächlichen Bestandsveränderungen blieben leicht hinter dem Plan zurück, was zu einer Ergebnisverbesserung führte.

Die gestiegenen Geschäftsaufwendungen stehen in Verbindung zu dem insgesamt höheren Holzverkauf. Da das Holz ausschließlich über das Forstamt bzw. die Forstbetriebsgemeinschaften verkauft wird, fallen hier höhere Aufwendungen für "Holzverkaufshilfe" an.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55501 Forsten						
Investitionszuwendungen vom Land						
55501-6811000000	0	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
55501-6821000000	7.000	6.000	6.000	205.446,05	199.446,05	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
55501-7821000000	7.367	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
55501-7832000000	179	0	0	0,00	0,00	0
AZ ökologische Maßnahmen						
55501-7852020000	0	40.000	40.000	0,00	-40.000,00	0
Saldo	-546	-14.000	-14.000	205.446,05	219.446,05	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	7.000	26.000	26.000	205.446,05	179.446,05	0
Auszahlungen	7.546	40.000	40.000	0,00	-40.000,00	0
Saldo	-546	-14.000	-14.000	205.446,05	219.446,05	0

Erläuterungen und Perspektiven

Der Haushaltsansatz "Investitionszuwendungen des Landes" und die "AZ ökologische Maßnahmen" wurden nicht in Anspruch genommen, da es sich bei den Neuaufforstungen nicht um investive Maßnahmen handelt. Die Aufforstungen wurden bereits im Ergebnisplan berücksichtigt.

Überdurchschnittlich hohe Einnahmen konnten durch Grundstücksverkäufe in Assinghausen und Wiemeringhausen verbucht werden. Wenn von den Einnahmen in Höhe von 205.446,05 € der Bilanzwert der verkauften Forstflächen in Höhe von 117.547,42 € abgezogen wird, verbleibt ein Gewinn von 87.898,63 €. Insgesamt wurden in 2010 ca. 24 ha Forstfläche veräußert.

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.477,00	34.000	34.000	0,00	-34.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	311.571,36	206.820	206.820	303.600,93	96.780,93	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,21	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.057,57	240.820	240.820	303.600,93	62.780,93	0
Personalauszahlungen	90.962,37	16.377	16.377	18.041,43	1.664,43	0
Versorgungsauszahlungen	329,51	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.797,34	128.500	128.500	119.580,63	-8.919,37	0
Transferauszahlungen	14.377,43	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	16.495,88	17.600	17.600	19.166,12	1.566,12	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.962,53	162.477	162.477	156.788,18	-5.688,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.095,04	78.343	78.343	146.812,75	68.469,75	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.000,00	6.000	6.000	205.446,05	199.446,05	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000,00	26.000	26.000	205.446,05	179.446,05	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.367,15	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000	40.000	0,00	-40.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	178,50	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.545,65	40.000	40.000	0,00	-40.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-545,65	-14.000	-14.000	205.446,05	219.446,05	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	142.549,39	64.343	64.343	352.258,80	287.915,80	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	142.549,39	64.343	64.343	352.258,80	287.915,80	0
Saldo	142.549,39	64.343	64.343	352.258,80	287.915,80	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.130.219,25	1.134.911	1.134.911	1.098.626,10	-36.284,90	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	827,09	0	0	374,84	374,84	0
Ordentliche Erträge	1.131.046,34	1.134.911	1.134.911	1.099.000,94	-35.910,06	0
Personalaufwendungen	36.107,06	35.391	35.391	33.576,82	-1.814,18	0
Versorgungsaufwendungen	329,51	0	0	197,43	197,43	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086.648,43	1.086.100	1.086.100	1.055.329,33	-30.770,67	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.766,04	2.700	2.700	2.766,04	66,04	0
Ordentliche Aufwendungen	1.125.851,04	1.124.191	1.124.191	1.091.869,62	-32.321,38	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.195,30	10.720	10.720	7.131,32	-3.588,68	0
Finanzerträge	4.735,66	0	0	2.936,32	2.936,32	0
Finanzergebnis	4.735,66	0	0	2.936,32	2.936,32	0
Ordentliches Ergebnis	9.930,96	10.720	10.720	10.067,64	-652,36	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.930,96	10.720	10.720	10.067,64	-652,36	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.930,97	10.720	10.720	10.067,64	-652,36	0
Ergebnis	-0,01	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Anzahl Elektrogeräteabfuhr ohne Kühlgeräte	311	598	499
Menge Restabfall in to	1.434	1.419	1.430
Menge Bioabfall in to	2.450	2.525	2.462
Menge Altpapier in to	1.097	1.125	1.123
Menge Altglas in to	362	368	298
Menge Leichtverpackungen in to	497	507	517
Anzahl Sperrmüllaufträge	703	674	651
Anzahl Kühlgeräte zur Entsorgung	390	417	335

Erläuterungen und Perspektiven

Der Rückgang der Benutzungsgebühren ist wie bereits in den beiden Vorjahren beschrieben, durch den Wechsel auf kleinere Abfallbehälter und sinkende Einwohnerzahlen zurückzuführen.

Höhere Einnahmen konnte durch eine höhere Inanspruchnahme der Sperrmüllabfuhr erzielt werden, hierdurch stiegen aber gleichzeitig die Kosten für die Abfuhr des Sperrmülls an den Entsorger. Anders als in den vergangenen Jahren stieg aber die Deponierungsmenge nicht im gleichen Verhältnis, hier sind sogar Einsparungen in Höhe von ca. 4.500 € zu verzeichnen, was bedeutet, dass das Gewicht des einzelnen Sperrmüllauftrages zurückgegangen ist.

Geringere Einnahmen aus dem Dualen System (Abfallberatung, Glascontainerreinigung) sind durch Einwohnerrückgang und die irrtümlich in den Haushaltsansatz eingerechnete Mehrwertsteuer -muß an das Finanzamt abgeführt werden- zu erklären.

Einsparungen bei den Personalkosten haben ihre Ursache in der Anpassung der Arbeitszeitanteile der Produktverantwortlichen.

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Dudda, Mareike

Des Weiteren führen geringere Abfallmengen zu erheblichen Einsparungen.

Insgesamt sind alle aufgeführten Faktoren dafür verantwortlich, dass die Entnahme aus der Gebührenausschleichsrücklage um ca. 1/3 geringer in Anspruch genommen werden musste. Hierdurch sind noch Reserven vorhanden um den Haushalt für 2011 auszugleichen.

Entwicklung der Gebührenausschleichsrücklage:

47.956,33 €	Bestand Festgeld und Sparbuch
- 20.076,78 €	Entnahme zum Gebührenausschleich für 2010
27.879,55 €	Bestand der Gebührenausschleichsrücklage zum 31.12.2010

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.081.486,16	1.101.911	1.101.911	1.083.083,54	-18.827,46	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	827,09	0	0	374,84	374,84	0
Sonstige Einzahlungen	5.924,05	0	0	4.093,76	4.093,76	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.735,66	0	0	2.936,32	2.936,32	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.092.972,96	1.101.911	1.101.911	1.090.488,46	-11.422,54	0
Personalauszahlungen	30.212,49	35.391	35.391	33.706,65	-1.684,35	0
Versorgungsauszahlungen	329,51	0	0	197,43	197,43	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086.644,39	1.086.100	1.086.100	1.064.405,70	-21.694,30	0
Sonstige Auszahlungen	6.921,72	2.700	2.700	8.601,79	5.901,79	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.124.108,11	1.124.191	1.124.191	1.106.911,57	-17.279,43	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.135,15	-22.280	-22.280	-16.423,11	5.856,89	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-31.135,15	-22.280	-22.280	-16.423,11	5.856,89	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-31.135,15	-22.280	-22.280	-16.423,11	5.856,89	0
Saldo	-31.135,15	-22.280	-22.280	-16.423,11	5.856,89	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Märting, Norbert

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22,50	0	0	45,00	45,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109,40	0	0	443,01	443,01	0
Sonstige ordentliche Erträge	187.830,79	0	16.800	16.934,74	134,74	0
Ordentliche Erträge	187.962,69	0	16.800	17.422,75	622,75	0
Personalaufwendungen	10.177,68	11.626	11.626	11.295,97	-330,03	0
Versorgungsaufwendungen	3.746,32	4.321	4.321	4.653,30	332,30	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	373.563,00	104.000	120.800	123.440,94	2.640,94	0
Ordentliche Aufwendungen	387.487,00	119.947	136.747	139.390,21	2.643,21	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-199.524,31	-119.947	-119.947	-121.967,46	-2.020,46	0
Ordentliches Ergebnis	-199.524,31	-119.947	-119.947	-121.967,46	-2.020,46	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-199.524,31	-119.947	-119.947	-121.967,46	-2.020,46	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.716,79	104.000	104.000	89.961,12	-14.038,88	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.739,38	2.042	2.042	1.736,36	-305,64	0
Ergebnis	-111.546,90	-17.989	-17.989	-33.742,70	-15.753,70	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Mitwirkung bei Vertragsabschlüssen	40	28	30
Versicherungsverträge	145	143	141
Haftpflichtschäden	8	11	10
Vermögenseigenschäden	0	4	1
Sachschäden	20	21	20
Schadenersatzfälle	19	13	11
Abwicklung von Erbschaftsangelegenheiten	1	1	1

Erläuterungen und Perspektiven

Durch die Auflösung eines Fonds bei der Bank "Ruralcaja" in Guadassuar und eines geringen Guthabens bei der "Banco de Bilbao" sind nun alle Vermögenswerte von Herrn Mix in Spanien nach Deutschland transferiert.

Aufwendungen in Zusammenhang mit der Erbschaft Mix sind durch die Honorarschlusszahlung an RA Olivella in Spanien entstanden.

Weiterhin musste die Schlusszahlung an den Testamentsvollstrecker in Deutschland erfolgen.

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Märтин, Norbert

Dünnebacke, Udo

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

11115 Recht, Risikomanagement

Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro

11115-6831000000	187.831	0	0	16.934,74	16.934,74	0
Saldo	187.831	0	0	16.934,74	16.934,74	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	187.831	0	0	16.934,74	16.934,74	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	187.831	0	0	16.934,74	16.934,74	0

Erläuterungen und Perspektiven

Durch die Auflösung eines Fonds bei der Bank "Ruralcaja" in Guadassuar und eines geringen Guthabens bei der "Banco de Bilbao" sind nun alle Vermögenswerte von Herrn Mix in Spanien nach Deutschland transferiert.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22,50	0	0	45,00	45,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109,40	0	0	443,01	443,01	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131,90	0	0	488,01	488,01	0
Personalauszahlungen	10.366,60	11.626	11.626	11.311,03	-314,97	0
Versorgungsauszahlungen	3.746,32	4.321	4.321	4.653,30	332,30	0
Sonstige Auszahlungen	373.497,18	104.000	104.000	123.506,76	19.506,76	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.610,10	119.947	119.947	139.471,09	19.524,09	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-387.478,20	-119.947	-119.947	-138.983,08	-19.036,08	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	187.830,79	0	0	16.934,74	16.934,74	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	187.830,79	0	0	16.934,74	16.934,74	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	187.830,79	0	0	16.934,74	16.934,74	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-199.647,41	-119.947	-119.947	-122.048,34	-2.101,34	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-199.647,41	-119.947	-119.947	-122.048,34	-2.101,34	0
Saldo	-199.647,41	-119.947	-119.947	-122.048,34	-2.101,34	0

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Lahme, Edeltraud

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.750,12	94.486	94.486	5.925,39	-88.560,61	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	431,24	6.000	6.000	2.930,82	-3.069,18	0
Sonstige ordentliche Erträge	17.089,91	20.500	20.500	27.606,10	7.106,10	0
Aktivierete Eigenleistungen	4.770,00	0	0	1.196,00	1.196,00	0
Ordentliche Erträge	28.041,27	120.986	120.986	37.658,31	-83.327,69	0
Personalaufwendungen	59.684,46	84.470	84.470	75.751,39	-8.718,61	0
Versorgungsaufwendungen	16.005,39	24.404	24.404	25.420,22	1.016,22	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.697,24	188.500	188.500	90.453,72	-98.046,28	0
Bilanzielle Abschreibungen	8.354,12	33.586	33.586	9.286,39	-24.299,61	0
Transferaufwendungen	17.181,95	16.500	16.500	15.450,00	-1.050,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.272,44	6.405	6.405	5.039,73	-1.365,27	0
Ordentliche Aufwendungen	173.195,60	353.865	353.865	221.401,45	-132.463,55	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-145.154,33	-232.879	-232.879	-183.743,14	49.135,86	0
Ordentliches Ergebnis	-145.154,33	-232.879	-232.879	-183.743,14	49.135,86	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-145.154,33	-232.879	-232.879	-183.743,14	49.135,86	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.586,63	23.175	23.175	20.112,35	-3.062,65	0
Ergebnis	-160.740,96	-256.054	-256.054	-203.855,49	52.198,51	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Verwarnungen	3.061	1.995	3.187
Versandte Anhörungsbögen	1.284	997	1.170
Ordnungswidrigkeitsanzeigen	224	136	209
Widerspruchsverfahren	1	2	5
Bushaltestellen	60	60	59
Buswartehallen	57	57	58
Zuschuss Nachtbuslinie je Einwohner	0,78 €	1,03 €	1,01 €

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den Bußgeldern konnte durch eine krankheitsbedingte regelmäßige Vertretung der Haushaltsansatz der vergangenen Jahre wieder erreicht werden.

Durch Vorgabe der KDVZ für ein neues Programm mußte der Ansatz bei den Geschäftsaufwendungen um ca. 1.000 Euro überschritten werden.

Durch den harten Winter in 2010 wurde der Ansatz bei den Ausgaben an den KBO um ca. 3.500 Euro überschritten, konnte aber durch Minderausgaben beim Aufstellen von Verkehrszeichen durch den KBO ausgeglichen werden.

Das Abrechnungsobjekt 54703 (ZOB/Bahnhof) schließt rechnerisch im Jahr 2010 mit einem positiveren Ergebnis ab. Hierbei ist aber anzumerken, dass die DB AG bislang weder für das Jahr 2009 noch für das Jahr 2010 die Unterhaltungskosten für die Unterführung in Rechnung gestellt hat. Die hier vorerst nicht ausgezahlten Kosten mussten daher im Haushaltsansatz 2011 erneut veranschlagt werden, führten jedoch im Jahr 2010 zu einer Ergebnisverbesserung.

Die BÜ-Sicherung an der Hauptstraße wurde durch die DB AG im Jahr 2010 durchgeführt.

Produkt B2180

Verkehr

ProduktverantwortungSudbrak, Marco

Lahme, Edeltraud

Hammerschmidt, Franz-Josef

Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen 785.000 Euro, wovon ca. 75.000 Euro durch die Stadt Olsberg zu tragen sind.

Da die DB AG die Schlussrechnung im Jahr 2010 nicht vorgenommen hat, mussten die Aufwendungen im Jahr 2011 neu veranschlagt werden.

Bahnübergang Stadionstraße

Zur Regelung der Fahrbeziehungen auf der Stadionstraße und der damit verbundenen Räumung des BÜ ist die Anordnung einer vorgeschalteten Lichtzeichenanlage erforderlich, auch um das Linksabbiegen der Schülerbeförderung über den BÜ in die Zufahrt zur Schule an der Ruhraue zu ermöglichen.

Die Maßnahme dient nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz der Erhöhung der Sicherheit. Daraus ergibt sich eine Kostendrittteilung zwischen der Stadt Olsberg, DB Netz AG und der Bundesrepublik Deutschland. Kosten Gesamtmaßnahme ca. 45.000 Euro Zur Beschleunigung des Verfahrens soll die Ausschreibung und Abwicklung durch die Stadt Olsberg erfolgen.

Kosten Stadt Olsberg 15.000 Euro. Fördersatz 70 %.

Die Planungskosten i.H.v 23.000 Euro sind durch die Stadt zu tragen.

Da im Jahr 2010 durch das Eisenbahnbundesamt keine Genehmigung der Planung erteilt wurde, konnten die veranschlagten Kosten der Baumaßnahme nicht ausgezahlt werden,

Ebenfalls wurde noch kein Zuwendungsbescheid durch die Bezirksregierung erteilt, so dass die Erträge ebenfalls nicht vereinnahmt werden konnten.

Die Gesamtmaßnahme wurde im Jahr 2011 neu veranschlagt.

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Lahme, Edeltraud

Hammerschmidt, Franz-Josef

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
51103 Planung Zentrenkonzept						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
51103-7852000000	0	8.000	8.000	3.000,00	-5.000,00	0
Saldo	0	-8.000	-8.000	-3.000,00	5.000,00	0
54101 Verkehrszeichen, Markierungen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
54101-7834000000	0	0	0	2.874,16	2.874,16	0
Saldo	0	0	0	-2.874,16	-2.874,16	0
54701 Buswartehallen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54701-6811000000	4.300	23.000	23.000	26.500,00	3.500,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54701-7851000000	1.201	34.000	34.000	33.231,39	-768,61	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54701-7853000000	0	15.000	15.000	0,00	-15.000,00	0
Saldo	3.099	-26.000	-26.000	-6.731,39	19.268,61	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	4.300	23.000	23.000	26.500,00	3.500,00	0
Auszahlungen	1.201	57.000	57.000	39.105,55	-17.894,45	0
Saldo	3.099	-34.000	-34.000	-12.605,55	21.394,45	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2010 wurden Buswartehäuschen an folgenden Standorten errichtet:

Haltestelle Bruchhausen Kirche, Fahrtrichtung Olsberg

Haltestelle Elleringhausen Schogge, Fahrtrichtung Bruchhausen

Haltestelle Brunskappel Ort, Fahrtrichtung Winterberg

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Lahme, Edeltraud

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	63.500	63.500	0,00	-63.500,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	405,25	6.000	6.000	2.225,03	-3.774,97	0
Sonstige Einzahlungen	17.221,22	20.500	20.500	26.446,10	5.946,10	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.626,47	90.000	90.000	28.671,13	-61.328,87	0
Personalauszahlungen	59.438,54	84.470	84.470	76.764,43	-7.705,57	0
Versorgungsauszahlungen	16.005,39	24.404	24.404	25.420,22	1.016,22	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.659,68	188.500	188.500	74.008,29	-114.491,71	0
Transferauszahlungen	17.141,42	16.500	16.500	15.490,53	-1.009,47	0
Sonstige Auszahlungen	5.003,99	6.405	6.405	5.039,73	-1.365,27	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.249,02	320.279	320.279	196.723,20	-123.555,80	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-145.622,55	-230.279	-230.279	-168.052,07	62.226,93	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.300,00	23.000	23.000	26.500,00	3.500,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.300,00	23.000	23.000	26.500,00	3.500,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.200,85	57.000	57.000	36.231,39	-20.768,61	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	11.200	2.874,16	-8.325,84	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200,85	57.000	68.200	39.105,55	-29.094,45	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	3.099,15	-34.000	-45.200	-12.605,55	32.594,45	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-142.523,40	-264.279	-275.479	-180.657,62	94.821,38	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-142.523,40	-264.279	-275.479	-180.657,62	94.821,38	0
Saldo	-142.523,40	-264.279	-275.479	-180.657,62	94.821,38	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.2**

Soziales

Jahresbericht 2010 für den Fachbereich 2 Teilbudget 2.2 - Soziales -

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets „Soziales„ 2010 weicht positiv gegenüber dem Ansatz um rund 140.000 € ab. Die wesentlichen Veränderungen des Ergebnisplanes im Teilbudget sind nachfolgend geschildert.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2210 - Grundsicherung für Erwerbsfähige

Die Verminderung des Zuschussbedarfs ist zurückzuführen auf eine Nachzahlung für Personal - und Sachkosten aus 2008 von 29.742 € und aus 2009 von 11.539 €. Ferner wurden 46.403 € durch den HSK aus der Finanzbeteiligung für 2009 erstattet. Die Vorauszahlung für 2010 wurde um 21.455 € reduziert.

Die intensiven Vermittlungs- und Qualifizierungsbemühungen haben dazu geführt, dass die Integration in den Arbeitsmarkt das Niveau vor der Finanzkrise erreichte. Damit liegt die Stadt Olsberg deutlich besser als der Kreisdurchschnitt.

Produkt 2211 - Soziale Grundsicherung -

In der Sozialen Grundsicherung sind die Zahlfälle (SGB XII) aus dem ehemaligen Gesetz zur sozialen Grundsicherung und dem ehemaligen Bundessozialhilfegesetz gegenüber dem Vorjahr in etwa auf dem gleichen Niveau geblieben.

Produkt 2212 - Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Die Zahl der Flüchtlinge steigt (auch bundesweit) wieder leicht an.

Produkt 2213 - Hilfen bei Wohnproblemen –

Die Zahl der Wohngeldfälle ist nach einer Steigerung im Jahr 2009 in 2010 wieder gefallen.

Die unterzubringenden Obdachlosen bleibt auf einem relativ niedrigen Niveau von 8 bis 10 Personen.

Produkt 2220 – Kindertageseinrichtungen –

Das Ergebnis hat sich zwar gegenüber dem Ansatz verbessert, im Vergleich zum Vorjahr sind jedoch die gestiegenen Personalkosten für die U 3-Betreuung und die höheren Mieten und Betriebskosten ursächlich für die Verschlechterung des Ergebnisses. Die weitere Umsetzung des Ausbaues der Betreuung der U 3-Kinder bestimmte auch das Jahr 2010.

Die freiwilligen Betriebskostenzuschüsse an katholische Kindergärten sind nur bis Juli 2010 gezahlt worden, weil die vertragliche Grundlage durch Zeitablauf endete.

Produkt B 2240 – Jugend- und Seniorenarbeit –

Die offene Jugendarbeit soll analysiert und konzeptionell weiterentwickelt werden.

Das integrative Netzwerk für ältere Menschen (ZWAR) wurde erfolgreich weitergeführt.

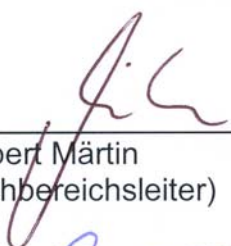
Produkt B 2250 – Familienförderung –

Das Familienpolitische Programm der Stadt Olsberg wurde vom Ausschuss Soziale Angelegenheiten fortgeschrieben. Das Arbeitszeitbudget der Familienmanagerin wurde erhöht.

Investitionsplan

Im Investitionsplan sind Mehrausgaben enthalten, die u. a. für Einrichtungsgegenstände im Zuge der sogenannten U 3 – Betreuung notwendig gewesen sind. Diese Ausgaben werden jedoch mit 90 % bezuschusst (Bund Länder-Vereinbarung von 2007).

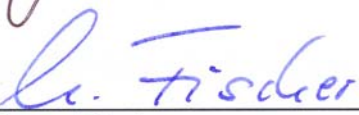
Olsberg, 09. Mai 2011



Norbert Martin
(Fachbereichsleiter)



Stefan Kotthoff
(Kämmerer)



Wolfgang Fischer
(Bürgermeister)

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.142.770	1.039.930	1.039.930	1.091.677	51.747	0
Sonstige Transfererträge	14.950	16.000	53.520	56.693	3.173	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.982	10.000	13.800	14.562	762	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459.402	382.000	485.080	534.198	49.118	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.873	0	0	6.971	6.971	0
Ordentliche Erträge	1.637.977	1.447.930	1.592.330	1.704.100	111.770	0
Personalaufwendungen	1.515.970	1.568.048	1.568.048	1.619.955	51.907	0
Versorgungsaufwendungen	26.299	27.017	27.017	29.135	2.118	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.833	128.050	150.950	156.963	6.013	0
Bilanzielle Abschreibungen	24.175	12.050	12.050	12.329	279	0
Transferaufwendungen	667.170	577.100	700.600	612.053	-88.547	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	161.761	137.628	135.628	149.613	13.985	0
Ordentliche Aufwendungen	2.513.206	2.449.893	2.594.293	2.580.048	-14.245	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-875.230	-1.001.963	-1.001.963	-875.947	126.016	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-875.230	-1.001.963	-1.001.963	-875.947	126.016	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-875.230	-1.001.963	-1.001.963	-875.947	126.016	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.212	135.009	135.009	116.400	-18.609	0
Ergebnis	-990.442	-1.136.972	-1.136.972	-992.348	144.624	0

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.124.144	1.031.400	1.031.400	1.082.691	51.291	0
Sonstige Transfereinzahlungen	15.253	16.000	53.520	56.548	3.028	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.069	10.000	13.800	14.399	599	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462.109	382.000	485.080	470.521	-14.559	0
Sonstige Einzahlungen	546.603	0	0	565.909	565.909	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.162.178	1.439.400	1.583.800	2.190.068	606.268	0
Personalauszahlungen	1.507.907	1.568.048	1.568.048	1.600.540	32.492	0
Versorgungsauszahlungen	26.299	27.017	27.017	29.135	2.118	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.579	128.050	150.950	151.733	783	0
Transferauszahlungen	688.037	577.100	700.600	630.910	-69.690	0
Sonstige Auszahlungen	730.405	137.628	135.628	697.239	561.611	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.074.227	2.437.843	2.582.243	3.109.558	527.315	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-912.049	-998.443	-998.443	-919.489	78.954	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.763	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.763	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	700	679	-21	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	36.276	5.800	13.900	12.439	-1.461	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.276	5.800	14.600	13.118	-1.482	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.513	-5.800	-14.600	-13.118	1.482	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-931.562	-1.004.243	-1.013.043	-932.607	80.436	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-931.562	-1.004.243	-1.013.043	-932.607	80.436	0
Saldo	-931.562	-1.004.243	-1.013.043	-932.607	80.436	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	402.570	350.000	417.500	453.531	36.031	0
Aufwendungen	623.400	620.240	687.140	603.899	-83.241	0
Ergebnis	-220.830	-270.240	-269.640	-150.367	119.273	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	491	0	0	2.264	2.264	0
Aufwendungen	39.675	42.020	42.020	42.531	511	0
Ergebnis	-39.184	-42.020	-42.020	-40.267	1.753	0

Produkt B2212

Aussiedler und Flüchtlingshilfen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	49.058	48.000	87.100	88.012	912	0
Aufwendungen	371.498	332.103	388.703	399.250	10.547	0
Ergebnis	-322.441	-284.103	-301.603	-311.237	-9.634	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	14.911	10.800	14.600	14.663	63	0
Aufwendungen	54.113	73.097	93.997	94.785	788	0
Ergebnis	-39.203	-62.297	-79.397	-80.122	-725	0

Produkt B2214

Rentenversicherung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	21.289	19.517	19.517	19.808	291	0
Ergebnis	-21.289	-19.517	-19.517	-19.808	-291	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.170.518	1.038.300	1.072.300	1.145.202	72.902	0
Aufwendungen	1.487.925	1.465.660	1.465.660	1.505.259	39.599	0
Ergebnis	-317.407	-427.360	-393.360	-360.058	33.302	0

Produkt B2230

Medizinische Versorgung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	885	996	996	982	-14	0
Ergebnis	-885	-996	-996	-982	14	0

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	23.403	21.087	21.477	21.407	-70	0
Ergebnis	-23.403	-21.087	-21.477	-21.407	70	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2250

Familienförderung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	429	830	830	428	-402	0
Aufwendungen	6.231	10.182	9.792	8.527	-1.265	0
Ergebnis	-5.802	-9.352	-8.962	-8.099	863	0

Fachbereichsbudget FB22

Fachbereichsbudget FB22	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.637.977	1.447.930	1.592.330	1.704.100	111.770	0
Aufwendungen	2.628.419	2.584.902	2.729.302	2.696.448	-32.854	0
Ergebnis	-990.442	-1.136.972	-1.136.972	-992.348	144.624	0

Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Caspari, Timo

Lang, Bettina

Struwe-Philipp, Melanie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402.570,00	350.000	417.500	453.531,22	36.031,22	0
Ordentliche Erträge	402.570,00	350.000	417.500	453.531,22	36.031,22	0
Personalaufwendungen	305.233,38	312.860	312.860	308.768,04	-4.091,96	0
Versorgungsaufwendungen	17.775,26	19.056	19.056	20.535,61	1.479,61	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40,75	0	0	0,00	0,00	0
Transferaufwendungen	213.653,37	190.000	256.900	189.603,49	-67.296,51	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	536.702,76	521.916	588.816	518.907,14	-69.908,86	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-134.132,76	-171.916	-171.316	-65.375,92	105.940,08	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliches Ergebnis	-134.132,76	-171.916	-171.316	-65.375,92	105.940,08	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-134.132,76	-171.916	-171.316	-65.375,92	105.940,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.696,81	98.324	98.324	84.991,55	-13.332,45	0
Ergebnis	-220.829,57	-270.240	-269.640	-150.367,47	119.272,53	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Bruttobetrag der SGB II-Leistung im Jahr in Tausend €	3.436	3.482	3.524
Zahl der Leistungsempfänger SGB II absolut (einschl. Kinder) - Jahresdurchschnitt	741	735	714
Quote / Verhältnis zur Bevölkerungszahl in %	4,80%	4,80%	4,70%
Zahl der vermittelbaren Personen insgesamt - Jahresdurchschnitt	190	196	187
Anteil der tatsächlich vermittelten Personen	47,89%	21,43%	46,0 %
Zahl der zur Zeit nicht vermittelbaren Pers. (einschl. Kinder) - Jahresdurchschnitt	551	539	527
Vermittelte Personen in den 1. und 2. Arbeitsmarkt	91	42	86
Abmeldung durch eigene Stellensuche	100	66	102
Förderungsmaßnahmen zur Arbeitsaufnahme (Qualifizierung/Praktika)	89	59	122
Gemeinnützige zusätzliche Arbeiten (Zahl der Angebote)	60	51	32
Kürzung und Einstellung wg. fehlender Selbsthilfebemühungen/ Arbeitsverweigerung	101	106	60

Erläuterungen und Perspektiven

Die Verminderung des Zuschussbedarfs ist zurückzuführen auf eine Nachzahlung für Personal - und Sachkosten aus 2008 von 29.742 € und aus 2009 von 11.539 €. Ferner wurden 46.403 € durch den HSK aus der Finanzbeteiligung für 2009 erstattet. Die Vorauszahlung für 2010 wurde um 21.455 € reduziert.

Die Zahl der Arbeitslosen im Stadtgebiet entwickelte sich im Durchschnitt von 353 in 2008 auf 388 in 2009 und 334 in 2010. Davon wurden von der Stadt Olsberg betreut: (Kunden mit Arbeitslosengeld II) in 2008: 190, in 2009: 196 und in 2010: 187 Arbeitslose. Die intensiven Bemühungen haben dazu geführt, dass die Integration in den Arbeitsmarkt das Niveau vor der Finanzkrise erreichte. Damit liegt die Stadt Olsberg deutlich besser als der Kreisdurchschnitt.

Für 2011 und vorauss. 2012 stehen deutlich geringere Mittel für die aktive Arbeitsmarktpolitik zur

Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

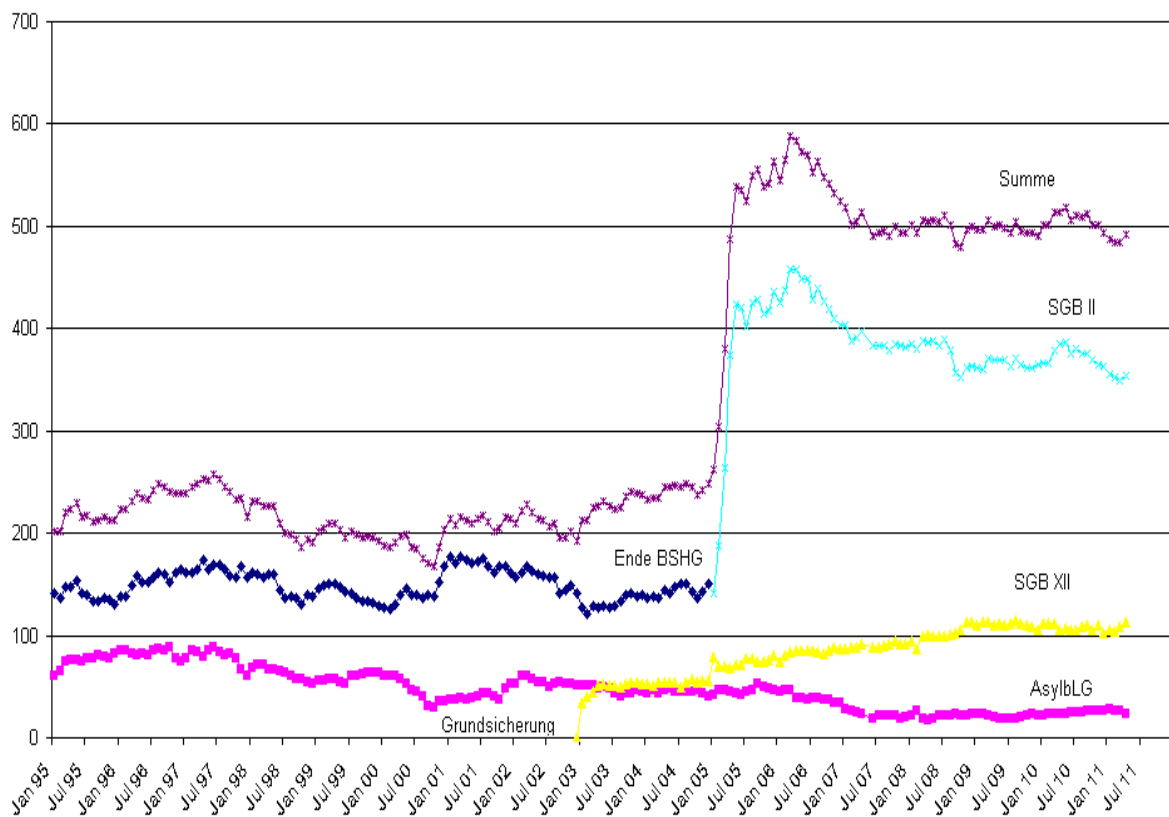
Caspari, Timo

Lang, Bettina

Struwe-Philipp, Melanie

Verfügung. Daher ist fraglich, ob dieser Stand auch in den Folgejahren gehalten werden kann. Die Anhebung der Regelbedarfe und das neue Bildungs- und Teilhabepaket lassen erwarten, dass die Fallzahl nicht merklich zurückgeht.

Transferleistungen in Olsberg (SGB II, SGB XII und AsylBLG)



Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Caspari, Timo

Lang, Bettina

Struwe-Philipp, Melanie

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402.570,00	350.000	417.500	401.531,22	-15.968,78	0
Sonstige Einzahlungen	121.227,72	0	0	124.851,20	124.851,20	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	523.797,72	350.000	417.500	526.382,42	108.882,42	0
Personalauszahlungen	305.371,62	312.860	312.860	309.699,03	-3.160,97	0
Versorgungsauszahlungen	17.775,26	19.056	19.056	20.535,61	1.479,61	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40,75	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	213.653,37	190.000	256.900	189.603,49	-67.296,51	0
Sonstige Auszahlungen	143.784,78	0	0	117.796,25	117.796,25	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	680.625,78	521.916	588.816	637.634,38	48.818,38	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.828,06	-171.916	-171.316	-111.251,96	60.064,04	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-156.828,06	-171.916	-171.316	-111.251,96	60.064,04	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-156.828,06	-171.916	-171.316	-111.251,96	60.064,04	0
Saldo	-156.828,06	-171.916	-171.316	-111.251,96	60.064,04	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Stappert, Luzia

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	491,26	0	0	2.264,38	2.264,38	0
Ordentliche Erträge	491,26	0	0	2.264,38	2.264,38	0
Personalaufwendungen	30.458,16	31.854	31.854	33.525,70	1.671,70	0
Versorgungsaufwendungen	2.236,81	2.153	2.153	2.321,34	168,34	0
Ordentliche Aufwendungen	32.694,97	34.007	34.007	35.847,04	1.840,04	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-32.203,71	-34.007	-34.007	-33.582,66	424,34	0
Ordentliches Ergebnis	-32.203,71	-34.007	-34.007	-33.582,66	424,34	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-32.203,71	-34.007	-34.007	-33.582,66	424,34	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.979,92	8.013	8.013	6.684,27	-1.328,73	0
Ergebnis	-39.183,63	-42.020	-42.020	-40.266,93	1.753,07	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Laufende Sozialhilfe - Fälle	102	111	108
Sozialhilfedichte (Anteil an den Einwohnern)	0,68%	0,72%	0,71%
Bruttoausgaben der Sozialhilfe in Tausend €	415 €	436 €	639 €
Ausgaben je Sozialhilfefall im Durchschnitt im Jahr (Brutto)	3.640 €	3.927 €	5.917 €
Ausgaben je Einwohner im Durchschnitt im Jahr (Brutto)	27 €	28 €	42 €

Erläuterungen und Perspektiven

Die Statistik über alle "Transferleistungen" (SGB II, SGB XII und AsylbLG) wird im Produkt 2210 abgebildet. Aus der bisherigen Entwicklung der SGB XII-Leistung (frühere Sozialhilfe für erwerbsunfähige und über 65 Jahre alte Menschen) ist zu ersehen, dass die Zahl der Leistungsempfänger SGB XII geringfügig gesunken ist. Es scheint, als ob das Niveau in etwa bei diesen Fallzahlen verbleibt.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	591,26	0	0	2.164,38	2.164,38	0
Sonstige Einzahlungen	28.511,53	0	0	12.859,19	12.859,19	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.102,79	0	0	15.023,57	15.023,57	0
Personalauszahlungen	34.905,43	31.854	31.854	31.156,12	-697,88	0
Versorgungsauszahlungen	2.236,81	2.153	2.153	2.321,34	168,34	0
Sonstige Auszahlungen	35.099,41	0	0	29.185,28	29.185,28	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.241,65	34.007	34.007	62.662,74	28.655,74	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.138,86	-34.007	-34.007	-47.639,17	-13.632,17	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-43.138,86	-34.007	-34.007	-47.639,17	-13.632,17	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-43.138,86	-34.007	-34.007	-47.639,17	-13.632,17	0
Saldo	-43.138,86	-34.007	-34.007	-47.639,17	-13.632,17	0

Produkt B2212

Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Märting, Norbert

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	14.458,78	16.000	53.520	54.428,30	908,30	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.598,73	32.000	33.580	33.584,00	4,00	0
Ordentliche Erträge	49.057,51	48.000	87.100	88.012,30	912,30	0
Personalaufwendungen	21.255,99	17.611	17.611	26.490,72	8.879,72	0
Versorgungsaufwendungen	108,39	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Transferaufwendungen	346.019,94	310.000	366.600	369.006,84	2.406,84	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	367.384,32	327.611	384.211	395.497,56	11.286,56	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-318.326,81	-279.611	-297.111	-307.485,26	-10.374,26	0
Ordentliches Ergebnis	-318.326,81	-279.611	-297.111	-307.485,26	-10.374,26	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-318.326,81	-279.611	-297.111	-307.485,26	-10.374,26	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.113,85	4.492	4.492	3.752,12	-739,88	0
Ergebnis	-322.440,66	-284.103	-301.603	-311.237,38	-9.634,38	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Neu zugewiesene Aussiedler	0	3	0
Aufnahmequote Aussiedler	112%	95 %	irrelevant
Flüchtlinge	41	41	44
Ausgaben nach dem AsylG für Flüchtlinge	234.000 €	322.000 €	311.000 €
Ausgaben je Einwohner	13,89 €	21,03 €	20,47 €
Geleistete gemeinnützige Stunden	1.529	1.297	1.014

Erläuterungen und Perspektiven

Mit der Zuweisung von Spätaussiedlern ist m. E. nicht mehr zu rechnen. Die Verteilung der Spätaussiedler nach Aufnahmequoten ist wg. fehlender Notwendigkeit eingestellt. Das Wohnortzuweisungsgesetz ist nicht mehr gültig.

Die Zahl der Flüchtlinge bzw. Asylbewerber ist geringfügig angestiegen.

Produkt B2212

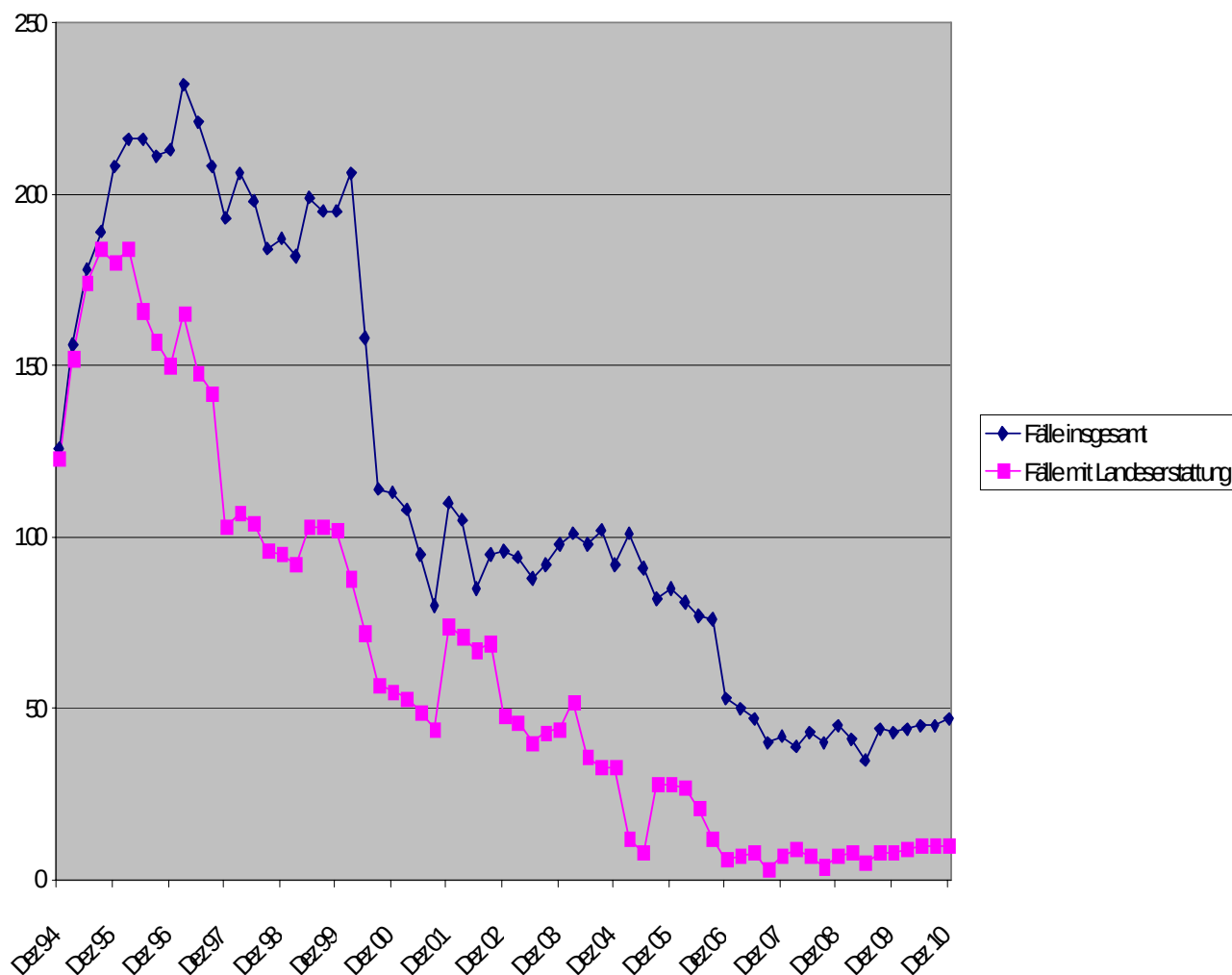
Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Märting, Norbert

Flüchtlinge / Asylbewerber in Olsberg



Produkt B2212

Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauer, Joachim

Märting, Norbert

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	14.661,59	16.000	53.520	54.383,30	863,30	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.813,39	32.000	33.580	33.584,00	4,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.474,98	48.000	87.100	87.967,30	867,30	0
Personalauszahlungen	18.646,74	17.611	17.611	25.164,49	7.553,49	0
Versorgungsauszahlungen	108,39	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	335.951,48	310.000	366.600	380.760,26	14.160,26	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.706,61	327.611	384.211	405.924,75	21.713,75	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.231,63	-279.611	-297.111	-317.957,45	-20.846,45	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-304.231,63	-279.611	-297.111	-317.957,45	-20.846,45	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-304.231,63	-279.611	-297.111	-317.957,45	-20.846,45	0
Saldo	-304.231,63	-279.611	-297.111	-317.957,45	-20.846,45	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

Produktverantwortung

Stappert, Luzia

Märting, Norbert

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102,00	800	800	101,00	-699,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.982,00	10.000	13.800	14.561,83	761,83	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	826,72	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	14.910,72	10.800	14.600	14.662,83	62,83	0
Personalaufwendungen	34.164,85	49.547	49.547	53.404,20	3.857,20	0
Versorgungsaufwendungen	1.083,90	726	726	784,79	58,79	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	811,95	0	22.900	22.821,07	-78,93	0
Bilanzielle Abschreibungen	102,00	800	800	101,00	-699,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.905,41	5.500	3.500	3.200,50	-299,50	0
Ordentliche Aufwendungen	42.068,11	56.573	77.473	80.311,56	2.838,56	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.157,39	-45.773	-62.873	-65.648,73	-2.775,73	0
Ordentliches Ergebnis	-27.157,39	-45.773	-62.873	-65.648,73	-2.775,73	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-27.157,39	-45.773	-62.873	-65.648,73	-2.775,73	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.045,34	16.524	16.524	14.473,06	-2.050,94	0
Ergebnis	-39.202,73	-62.297	-79.397	-80.121,79	-724,79	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Wohngeldberechnungen	433	674	507
- Wohngeldbewilligungen	277	509	342
- Wohngeldablehnungen	71	105	85
- Proberechnungen WWG	15	0	0
Proberechnungen ALG II	70	60	80
In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose	8	9	8

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der wohnungslosen Menschen, die in 2010 unterzubringen waren, bleibt in etwa konstant bei 8 bis 10 (ausschließlich) alleinstehenden Menschen.

Die Zahl der Wohngeldfälle ist gegenüber dem Jahr 2009 leicht zurückgegangen.

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

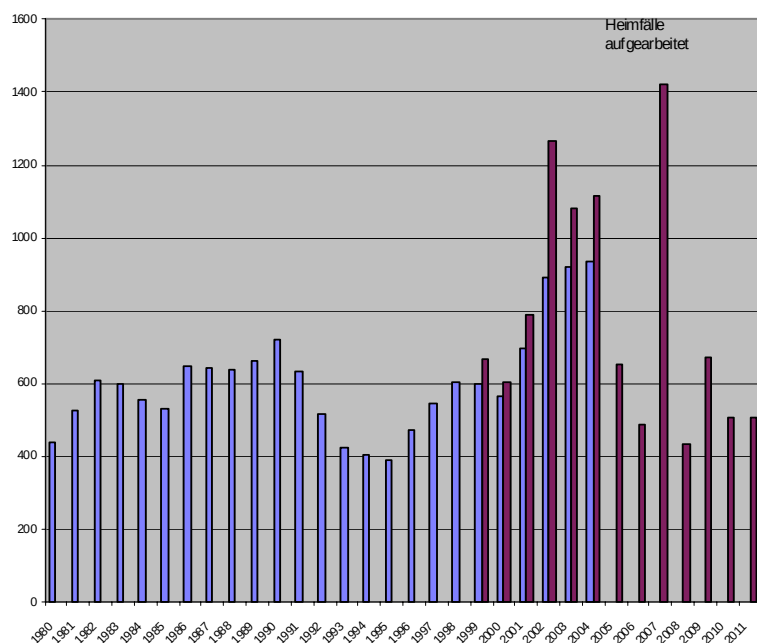
Produktverantwortung

Stappert, Luzia

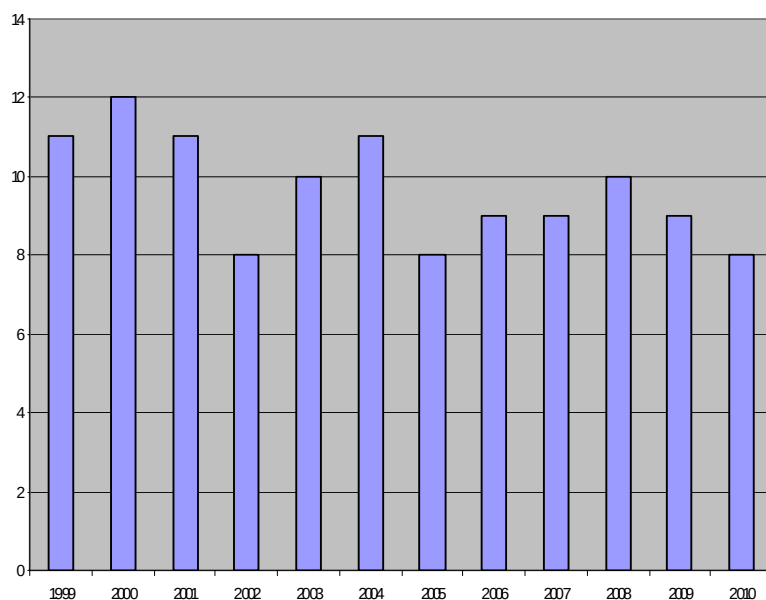
Märting, Norbert

Hillebrandt, Angelika

Wohngeldfälle (blau) bzw. -berechnungen (rot) in Olsberg



In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose



Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

Produktverantwortung

Stappert, Luzia

Märting, Norbert

Hillebrandt, Angelika

Investitionen

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

31502 Soziale Einrichtungen Übergang

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto

31502-7832000000	0	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo	0	-800	-800	0,00	800,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo	0	-800	-800	0,00	800,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die geplanten Mittel wurden 2010 nicht benötigt.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.069,00	10.000	13.800	14.398,83	598,83	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.041,38	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	8.235,83	0	0	12.191,11	12.191,11	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.346,21	10.000	13.800	26.589,94	12.789,94	0
Personalauszahlungen	26.843,68	49.547	49.547	37.736,21	-11.810,79	0
Versorgungsauszahlungen	1.083,90	726	726	784,79	58,79	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.131,57	0	22.900	22.881,15	-18,85	0
Sonstige Auszahlungen	10.880,06	5.500	3.500	3.911,37	411,37	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.939,21	55.773	76.673	65.313,52	-11.359,48	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.593,00	-45.773	-62.873	-38.723,58	24.149,42	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-800	-800	0,00	800,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.593,00	-46.573	-63.673	-38.723,58	24.949,42	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.593,00	-46.573	-63.673	-38.723,58	24.949,42	0
Saldo	-15.593,00	-46.573	-63.673	-38.723,58	24.949,42	0

Produkt B2214

Rentenversicherung

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Stappert, Luzia

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	17.615,82	15.395	15.395	16.299,81	904,81	0
Versorgungsaufwendungen	216,78	242	242	261,60	19,60	0
Ordentliche Aufwendungen	17.832,60	15.637	15.637	16.561,41	924,41	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.832,60	-15.637	-15.637	-16.561,41	-924,41	0
Ordentliches Ergebnis	-17.832,60	-15.637	-15.637	-16.561,41	-924,41	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-17.832,60	-15.637	-15.637	-16.561,41	-924,41	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.456,60	3.880	3.880	3.246,58	-633,42	0
Ergebnis	-21.289,20	-19.517	-19.517	-19.807,99	-290,99	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Anträge	374	369	286

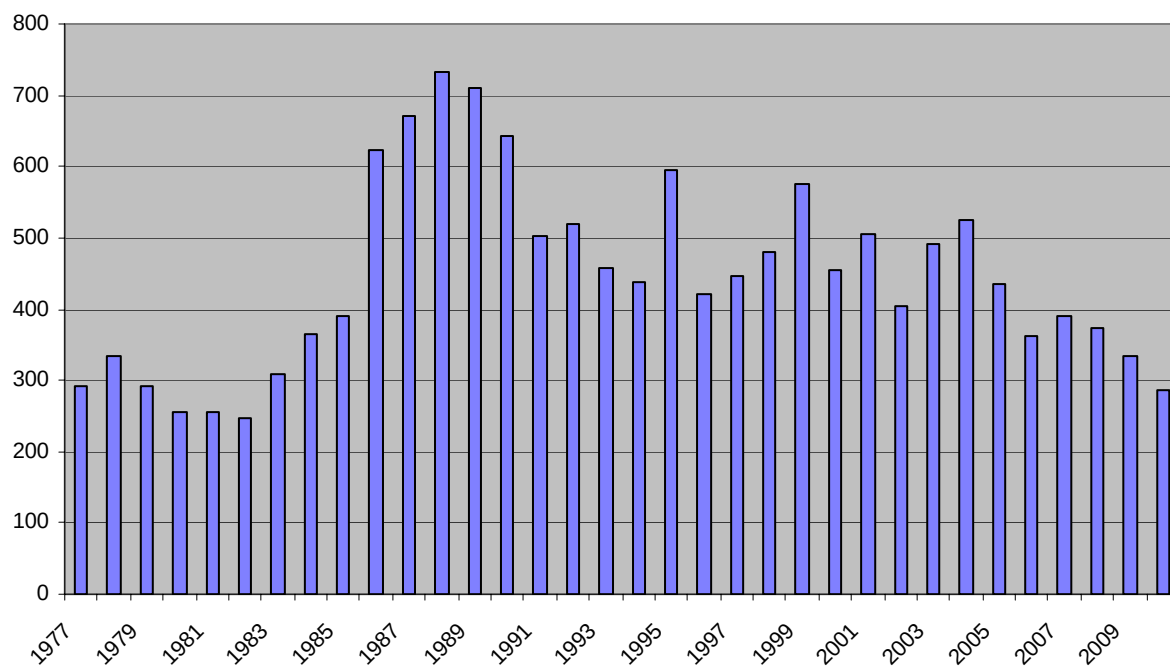
Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Rentenversicherungsangelegenheiten (Anträge, Kontenklärungen usw.) ist zurückgegangen. Hier macht sich bemerkbar, dass mittlerweile viele Versicherte ihre Versicherungskonten geklärt haben (Datenträgeraustausch, frühe Benachrichtigungen der Versicherten über mögliche Versicherungslücken usw.)

Produkt B2214
Rentenversicherung

Produktverantwortung
Lingenauber, Joachim Stappert, Luzia
Hillebrandt, Angelika

Rentenversicherungsangelegenheiten (Rentenanträge, Kontenklärungen usw.)



Produkt B2214
Rentenversicherung

Produktverantwortung
Lingenauber, Joachim Stappert, Luzia
Hillebrandt, Angelika

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	16.894,98	15.395	15.395	15.078,48	-316,52	0
Versorgungsauszahlungen	216,78	242	242	261,60	19,60	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.111,76	15.637	15.637	15.340,08	-296,92	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.111,76	-15.637	-15.637	-15.340,08	296,92	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.111,76	-15.637	-15.637	-15.340,08	296,92	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-17.111,76	-15.637	-15.637	-15.340,08	296,92	0
Saldo	-17.111,76	-15.637	-15.637	-15.340,08	296,92	0

Jahresbericht 2010



Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Dudda, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.142.238,96	1.038.300	1.038.300	1.091.148,22	52.848,22	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.406,58	0	34.000	47.082,37	13.082,37	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.872,62	0	0	6.970,93	6.970,93	0
Ordentliche Erträge	1.170.518,16	1.038.300	1.072.300	1.145.201,52	72.901,52	0
Personalaufwendungen	1.103.197,38	1.132.502	1.132.502	1.173.275,06	40.773,06	0
Versorgungsaufwendungen	3.360,09	3.630	3.630	3.923,98	293,98	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.979,95	128.050	128.050	134.141,49	6.091,49	0
Bilanzielle Abschreibungen	23.643,58	10.820	10.820	11.799,69	979,69	0
Transferaufwendungen	88.596,19	59.000	59.000	35.360,49	-23.639,51	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.824,99	130.128	130.128	145.390,89	15.262,89	0
Ordentliche Aufwendungen	1.486.602,18	1.464.130	1.464.130	1.503.891,60	39.761,60	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-316.084,02	-425.830	-391.830	-358.690,08	33.139,92	0
Ordentliches Ergebnis	-316.084,02	-425.830	-391.830	-358.690,08	33.139,92	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-316.084,02	-425.830	-391.830	-358.690,08	33.139,92	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.322,58	1.530	1.530	1.367,77	-162,23	0
Ergebnis	-317.406,60	-427.360	-393.360	-360.057,85	33.302,15	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Kindergartenjahrgänge zum 01.08. des Jahres in den Einzugsbereichen der Kindergärten	116	106	103
Einzugsbereich Olsberg, Bigge, Gevelinghausen, Helmeringhausen			
- Kath. Kindergärten St. Nikolaus und St. Martinus, Städt. Kiga Olsberg	66	69	64
Einzugsbereich Antfeld			
- Kath. Kindergarten St. Vinzenz	5	8	3
Einzugsbereich Assinghausen, Wulmeringhausen			
- Städt. Kindergarten Assinghausen	6	6	5
Einzugsbereich Bruchhausen			
- Städt. Kindergarten Bruchhausen	16	7	12
Einzugsbereich Elleringhausen			
- Kath. Kindergarten St. Laurentius	13	5	7
Einzugsbereich Elpe, Heinrichsdorf			
- Städt. Kindergarten Elpe	4	3	5
Einzugsbereich Wiemeringhausen, Brunskappel			
- Städt. Kindergarten Wiemeringhausen	6	8	7
Versorgungsquote für die Kinder U3	15%	17%	20 %

Erläuterungen und Perspektiven

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Ansatz und auch gegenüber dem Vorjahr wegen der aufwändigen U 3 -Betreuung gestiegen.

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Dudda, Mareike

Die Betreuung der Kindergartenkinder umfasst die Altersklasse unter 3 Jahren bis zum Beginn der Schulpflicht. Das erfordert u. a. qualifiziertes Personal, altersgerechte Sachmittel, mehr Aufsicht, Ruhe-, Wickel- und Ausweichräume, anderes Spielmaterial und Spielgeräte, differenzierte Essensangebote, verstärkte Hygieneanforderungen.

Der Ausbau der U 3-Betreuung durch bauliche Veränderungen betraf bei den städtischen Kindergärten im Wesentlichen den Kindergarten Assinghausen. Der Ausbau wird im Frühjahr 2011 beendet sein.

Für Umbaumaßnahmen und Sachausstattung, die speziell für die U 3-Betreuung erforderlich sind, wurden Förderungsmittel über das Jugendamt durch die Bund/Ländervereinbarung bewilligt. Die Anschaffungen für Ausstattungen und Materialien im Gebäude sind zum größten Teil in den Kindergärten abgeschlossen. Die Anschaffung von Außenspielgeräten wird, da wo es notwendig ist, durchgeführt. Auch dafür gibt es die zuvor genannten Förderungsmittel (z. T. 90 %).

In allen städtischen Kindergärten findet die Betreuung für Kinder unter 3 Jahren statt. Die U-3 Betreuung im Stadtgebiet Olsberg umfasste 2010 insgesamt 57 Kinder. 7 Kinder standen auf der Warteliste. Damit konnte fast 90 % des angefragten Bedarfes gedeckt werden. Die Betreuungsquote hat in 2010 ca. 20 % eines Jahrganges betragen und wird in den Folgejahren noch weiter erhöht.

Das Buchungsverhalten der Eltern in Olsberg teilt sich wie folgt auf:

11 % buchten 25 Wochenstunden 59 % - 35 Wo-Std. und 30 % - 45 Wo-Std. (Übermittagbetreuung).

Kreisweit war das Buchungsverhalten wie folgt:

7 % buchten 25 Wochenstunden, 60 % - 35 Wo-Std. und 33 % - 45 Wo-Std.

Die finanzielle Beteiligungen der kreisangehörigen Kommunen an den Trägeranteilen der konfessionellen Kindergärten hat sich mit dem KiBiz geändert. Die vertragliche Regelung mit dem Gemeindeverband ist zum 31. Juli 2010 ausgelaufen. Eine Nachfolgevereinbarung steht noch aus.

Jahresbericht 2010



Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Dudda, Mareike

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36502 KiTa Assinghausen						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36502-7831000000	2.807	0	6.600	2.476,40	-4.123,60	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36502-7832000000	3.339	800	800	867,00	67,00	0
Saldo	-6.146	-800	-7.400	-3.343,40	4.056,60	0
36503 KiTa Bruchhausen						
Investitionszuwendungen vom Land						
36503-6811000000	3.720	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36503-7831000000	4.452	0	0	839,76	839,76	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36503-7832000000	3.132	800	800	254,41	-545,59	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
36503-7839000000	0	0	0	310,00	310,00	0
Saldo	-3.864	-800	-800	-1.404,17	-604,17	0
36504 KiTa Elpe						
Investitionszuwendungen vom Land						
36504-6811000000	4.163	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36504-7831000000	3.194	0	1.500	3.596,48	2.096,48	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36504-7832000000	834	800	800	1.455,58	655,58	0
Saldo	135	-800	-2.300	-5.052,06	-2.752,06	0
36505 KiTa Wiemeringhausen						
Investitionszuwendungen vom Land						
36505-6811000000	5.731	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36505-7831000000	3.601	0	0	523,60	523,60	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36505-7832000000	5.379	800	800	1.237,96	437,96	0
Saldo	-3.248	-800	-800	-1.761,56	-961,56	0
36506 KiTa Olsberg						
Investitionszuwendungen vom Land						
36506-6811000000	3.150	0	0	0,00	0,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36506-7821000000	0	0	700	678,64	-21,36	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36506-7831000000	5.783	0	0	669,06	669,06	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36506-7832000000	3.757	1.000	1.000	208,90	-791,10	0
Saldo	-6.390	-1.000	-1.700	-1.556,60	143,40	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Dudda, Mareike

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	16.763	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	36.276	4.200	13.000	13.117,79	117,79	0
Saldo	-19.513	-4.200	-13.000	-13.117,79	-117,79	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Investitionsplan sind zum größten Teil Ausgaben enthalten, die u. a. für Einrichtungsgegenstände im Zuge der sogenannten U 3 - Betreuung notwendig gewesen sind. Diese Ausgaben werden jedoch mit 90 % bezuschusst (Bund/Länder-Vereinbarung von 2007). Weil jedoch ein Großteil der Fördermittel Anschaffungen betrifft, die in der Ergebnisrechnung verbucht sind, werden diese dort auch als Einnahmen verbucht.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.124.144,11	1.031.000	1.031.000	1.082.691,07	51.691,07	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.683,85	0	34.000	35.406,12	1.406,12	0
Sonstige Einzahlungen	388.628,15	0	0	415.707,98	415.707,98	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.534.456,11	1.031.000	1.065.000	1.533.805,17	468.805,17	0
Personalauszahlungen	1.100.868,70	1.132.502	1.132.502	1.173.430,99	40.928,99	0
Versorgungsauszahlungen	3.360,09	3.630	3.630	3.923,98	293,98	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.406,89	128.050	128.050	128.851,58	801,58	0
Transferauszahlungen	119.532,36	59.000	59.000	42.464,20	-16.535,80	0
Sonstige Auszahlungen	536.210,73	130.128	130.128	545.036,91	414.908,91	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.880.378,77	1.453.310	1.453.310	1.893.707,66	440.397,66	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-345.922,66	-422.310	-388.310	-359.902,49	28.407,51	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.763,33	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.763,33	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	700	678,64	-21,36	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	36.276,18	4.200	12.300	12.439,15	139,15	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.276,18	4.200	13.000	13.117,79	117,79	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.512,85	-4.200	-13.000	-13.117,79	-117,79	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-365.435,51	-426.510	-401.310	-373.020,28	28.289,72	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-365.435,51	-426.510	-401.310	-373.020,28	28.289,72	0
Saldo	-365.435,51	-426.510	-401.310	-373.020,28	28.289,72	0

Produkt B2230

Medizinische Versorgung

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	582,90	652	652	629,37	-22,63	0
Versorgungsaufwendungen	216,78	242	242	261,60	19,60	0
Ordentliche Aufwendungen	799,68	894	894	890,97	-3,03	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-799,68	-894	-894	-890,97	3,03	0
Ordentliches Ergebnis	-799,68	-894	-894	-890,97	3,03	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-799,68	-894	-894	-890,97	3,03	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85,33	102	102	91,18	-10,82	0
Ergebnis	-885,01	-996	-996	-982,15	13,85	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

Die Bevölkerung wurde im Jahre 2010 über die Neuordnung des ärztlichen Notdienstes durch die Kassenärztliche Vereinigung Westfalen-Lippe ab 01.02.2011 informiert. Durch die einheitliche Versorgungsstruktur werden aus bislang 178 Notfalldienstbezirken nur noch 32. Die niedergelassenen Ärzte werden den Notdienst in zentralen Notdienst-Praxen anbieten (Brilon, Winterberg, Schmallenberg, Sundern, Arnsberg und Warstein).

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	568,61	652	652	640,08	-11,92	0
Versorgungsauszahlungen	216,78	242	242	261,60	19,60	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	785,39	894	894	901,68	7,68	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-785,39	-894	-894	-901,68	-7,68	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-785,39	-894	-894	-901,68	-7,68	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-785,39	-894	-894	-901,68	-7,68	0
Saldo	-785,39	-894	-894	-901,68	-7,68	0

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Guntermann, Meinolf

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	2.029,96	1.955	1.955	1.883,97	-71,03	0
Versorgungsaufwendungen	758,73	726	726	784,80	58,80	0
Transferaufwendungen	18.900,22	18.100	18.100	18.082,32	-17,68	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.415,16	0	390	382,17	-7,83	0
Ordentliche Aufwendungen	23.104,07	20.781	21.171	21.133,26	-37,74	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.104,07	-20.781	-21.171	-21.133,26	37,74	0
Ordentliches Ergebnis	-23.104,07	-20.781	-21.171	-21.133,26	37,74	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-23.104,07	-20.781	-21.171	-21.133,26	37,74	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	298,65	306	306	273,55	-32,45	0
Ergebnis	-23.402,72	-21.087	-21.477	-21.406,81	70,19	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Anteil der Jugendlichen (11 - 20 Jahre) an den Einwohnern	13,5%	13,0%	12,8%
Anteil der Senioren (über 65 Jahre) an den Einwohnern	19,6%	19,9%	20,6%
Ausgaben für Jugendarbeit	16.482 €	16.500 €	16.482 €
Ausgaben für Seniorenarbeit	1.600 €	1.600 €	1.600 €

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zuschüsse für die verbandliche Jugendarbeit, die offene Jugendarbeit in der KoT (Kleine offene Tür) und für die Seniorenförderung sind wie bisher geleistet worden.

Als aktuelles Thema ist die Stärkung der offenen Jugendarbeit aufgegriffen worden. Dazu wurden in einem neu gegründeten Arbeitskreis und im Fachausschuss die weitere konzeptionelle Vorgehensweise erörtert und beschlossen. U. a. soll eine Bestandsaufnahme über Freizeitangebote für Kinder und Jugendliche in Olsberg in 2011 durchgeführt werden, um eine Grundlage für die weiteren Beratungen zu erhalten.

Integratives Netzwerk für ältere Menschen (ZWAR):

Das Netzwerk hat sich weiter entwickelt. Im Jahr 2010 haben 22 Basisgruppentreffen im barrierefreien Pfarrheim St. Martin Bigge stattgefunden. Von den regelmäßig ca. 14 TeilnehmerInnen sind 3 - 4 BewohnerInnen des Josefsheims (RollstuhlfahrerInnen). Hinweis: Die durch Basisgruppentreffen und Interessengruppen insgesamt beteiligte Personenzahl beträgt rund 30. In diesen Treffen wird das Kennenlernen der TeilnehmerInnen gefördert, Aktivitäten und Projekte werden geplant, ebenso wird über vergangene Aktivitäten berichtet. Man ist in verschiedenen Interessengruppen aktiv (Spielgruppe, Foto-AG, Stricken und Literatur, Samstagfrühstück, Kegeln, Spaziertreffs, ausflüge, Besuche von kulturellen Veranstaltungen usw.). Ein herausragender Ereignis war das Fest auf der neuen Umgehungsstraße mit dem originell gestaltetem und gut besuchten Präsentationszelt der ZWAR-Gruppe.

An 2 Wochenenden (Ende Januar und Ende Oktober 2010) wurde für ca. 12-13 ZWAR-Teilnehmer ein Zielfindungsseminar durch die beiden Gruppenbegleiter/in und den Fachberater der ZWAR-Zentralstelle im Josefsheim durchgeführt.

Zwei Jahre wird das ZWAR-Netzwerk von Tanja Schnellenpfeil (Josefsheim Bigge) und Norbert Märting (Stadt Olsberg) begleitet und moderiert (bis März 2011).

Die ZWAR Zentralstelle NRW in Dortmund bietet zur Stabilisierung und zur Unterstützung der selbstorganisierten ZWAR Netzwerke überregionale Netzwerktreffen, Qualifizierungen (z.B.

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Guntermann, Meinolf

Moderationsseminare) für die NetzwerkteilnehmerInnen an.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	2.511,31	1.955	1.955	1.953,25	-1,75	0
Versorgungsauszahlungen	758,73	726	726	784,80	58,80	0
Transferauszahlungen	18.900,22	18.100	18.100	18.082,32	-17,68	0
Sonstige Auszahlungen	1.415,16	0	390	382,17	-7,83	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.585,42	20.781	21.171	21.202,54	31,54	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.585,42	-20.781	-21.171	-21.202,54	-31,54	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.585,42	-20.781	-21.171	-21.202,54	-31,54	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-23.585,42	-20.781	-21.171	-21.202,54	-31,54	0
Saldo	-23.585,42	-20.781	-21.171	-21.202,54	-31,54	0

Produkt B2250

Familienförderung

Produktverantwortung

Maas-Osterfeld, Jutta

Märting, Norbert

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	429,00	830	830	428,00	-402,00	0
Ordentliche Erträge	429,00	830	830	428,00	-402,00	0
Personalaufwendungen	1.431,65	5.672	5.672	5.678,21	6,21	0
Versorgungsaufwendungen	541,95	242	242	261,60	19,60	0
Bilanzielle Abschreibungen	429,00	430	430	428,00	-2,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.615,00	2.000	1.610	639,38	-970,62	0
Ordentliche Aufwendungen	6.017,60	8.344	7.954	7.007,19	-946,81	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.588,60	-7.514	-7.124	-6.579,19	544,81	0
Ordentliches Ergebnis	-5.588,60	-7.514	-7.124	-6.579,19	544,81	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.588,60	-7.514	-7.124	-6.579,19	544,81	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	213,32	1.838	1.838	1.520,28	-317,72	0
Ergebnis	-5.801,92	-9.352	-8.962	-8.099,47	862,53	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Zahl der Haushalte (Familie) mit Kind/ern (Alleinerziehende oder Paare mit mindestens 1 Kind < 18 Jahre alt)	1.639	1.584	1.538
Zahl der Kinder < 18 Jahre alt	3.084	2.835	2.744
Einwohnerquote der Kinder < 18 Jahre	18,29%	18,50%	18,10%

Erläuterungen und Perspektiven

Das Familienpolitische Programm der Stadt Olsberg wurde am 28.09.2010 vom Ausschuss Soziale Angelegenheiten fortgeschrieben. Der Arbeitszeitanteil der Familienmanagerin wurde von vier auf sechs Wochenstunden erhöht. Das Projekt "Familienbüro Olsberg" wurde entfristet.

Folgende Maßnahmevorschläge wurden zur Durchführung in den nächsten Jahren beschlossen:

1. Durchführung einer Familienbefragung zur zielgenaueren Unterstützung und Förderung von Familien, evtl. eine Internet-Befragung als kostengünstige Variante
2. Planung weiterer Projekte und Maßnahmen auf dieser Grundlage, möglicherweise:

- + Zeitwohlstand für Familien:
- + Unterstützung durch haushaltsnahe Dienstleistungen
- + Projekt "Kindersicherheit"
- + Auslobung: Familienfreundliches Unternehmen
- + Aktion "Wo arbeitet Papa/Mama?"

Im Jahr 2010 realisierte Maßnahmen im Sinne dieses Konzeptes:

Erweiterung und Pflege des Familienportals Olsberg im Internet, insbesondere Ausbau der Rubrik Freizeit,

Produkt B2250**Familienförderung****Produktverantwortung**Maas-Osterfeld, Jutta

Märting, Norbert

Aufbau der Rubrik "Aktuelles" und die Hinweise auf die Kindernotfallnummern

Pflege der Anbieterkontakte der Familienkarte Olsberg, des Angebotskatalogs im Familienportal und Neuausstellung bei Ablauf und Verlust, Anschreiben von 400 ausgewählten Gewerbetreibenden mit dem Aufruf der Beteiligung, Gewinnung 17 neuer Anbieter

Etablierung des Olsberger Familienbüros als zentrale Anlaufstelle für Familienfragen und die Durchführung der familienpolitischen Maßnahmen und Aktionen in Olsberg

Durchführung der Begrüßungsbesuche für Familien, in denen ein Kind geboren wird und Zusammenstellung und Überreichung der Baby-Begrüßungspakete

Veranstaltung des Malwettbewerbs : "Ich mal ´ne Stadt für dich .." für alle Olsberger Kinder von 3 bis 12 Jahren

Ansprache der Handwerksbetriebe als Arbeitgeber mit Bereitstellung der Broschüre "Familienfreundliche Maßnahmen im Handwerk", Pressearbeit

Zusammenstellung des Olsberger Ferienprogramms für das Familienportal

Ausarbeitung eines Konzepts zur Bewerbung auf die Ausschreibung des WDR zur MausMania 2010 (Durchführung eines der drei vom WDR finanzierten Stadtfeste in Olsberg)

Organisation des MausMania-Festivals am 11.09.2010 mit mehreren tausend Besuchern

Mitwirkung beim Workshop "Familienpolitik in kleineren kreisangehörigen Gemeinden" des Qualifizierungszentrums für Kommunen im Auftrag des Landesfamilienministeriums in Meschede mit der Präsentation "Familienmanagement in der Stadt Olsberg"

Mitwirkung im Arbeitskreis "Offene Jugendarbeit", Durchführung einer Bestandsaufnahme über Freizeitangebote für Kinder und Jugendliche in Olsberg

Das Städtische Familienzentrum Olsberg hat im Jahr 2010 u.a. die folgenden Projekte durchgeführt:

Vier einwöchige Ferienmaßnahmen für Grundschulkinder (in Zusammenarbeit mit dem Berufskolleg und der Jugendhilfe Olsberg)

Sommerfest unter dem Motto: Wir sind Kinder dieser Stadt

Etablierung und Ausbau des Lesepatensystems - Begehung des 5jähringigen Jubiläums

Durchführung von zwei Kinder-Tanzkursen und einer Lesenacht für Kinder und Eltern in Zusammenarbeit mit der VHS

Interkulturelle Veranstaltungen (z.B. internationale Gourmet-Meile)

Geburtsvorbereitungskurse und Rückbildungskurse mit der Hebamme Frau Golz

Bewegte Kinder, eine integrative Sportgruppe nicht nur für alle Zugezogenen

Elternbildungsabend zum Thema "Grenzen setzen" mit dem Dipl. Psychologen Christoph Kleinsorgen

Besuch des Kindermuseums Hamm

Produkt B2250

Familienförderung

Produktverantwortung

Maas-Osterfeld, Jutta

Märting, Norbert

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	400	400	0,00	-400,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	300,00	300,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	400	400	300,00	-100,00	0
Personalauszahlungen	1.295,70	5.672	5.672	5.681,63	9,63	0
Versorgungsauszahlungen	541,95	242	242	261,60	19,60	0
Sonstige Auszahlungen	3.015,00	2.000	1.610	927,00	-683,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.852,65	7.914	7.524	6.870,23	-653,77	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.852,65	-7.514	-7.124	-6.570,23	553,77	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-800	-800	0,00	800,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.852,65	-8.314	-7.924	-6.570,23	1.353,77	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.852,65	-8.314	-7.924	-6.570,23	1.353,77	0
Saldo	-4.852,65	-8.314	-7.924	-6.570,23	1.353,77	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2010

Fachbereich 3

Bauen Stadtentwicklung

Jahresbericht 2010

Fachbereich 3

- Bauen und Stadtentwicklung -

Ergebnisrechnung

1. Vorbemerkung

Das Jahresabschlussergebnis im Fachbereich 3 – Bauen und Stadtentwicklung – weist eine Verschlechterung gegenüber den Budgetansätzen von rd. 65.600 € auf. Einzelheiten, die zu diesem Mehraufwand führten, sind den Produktberichten zu entnehmen.

2. Einzelbetrachtung

Zu den relevanten Veränderungen bei den Ertrags- und Aufwandspositionen ist Folgendes auszuführen:

Produkt 3100 – Leitung und Organisation

Im Jahre 2010 sind eine Vielzahl von zeitintensiven und bedeutsamen Baumaßnahmen, die von den Produktverantwortlichen im Fachbereich 3 – Bauen und Stadtentwicklung – begleitet wurden, durchgeführt worden.

Hier sind insbesondere die Sanierung der Hauptschule (Tanzsportclub / Aula – Vorbereitung weiterer Baumaßnahmen u. a. Heizung für 2011) sowie Sanierung der Grundschule Bruchhausen, der Umbau des Kindergartens / Dorfgemeinschaftsraum Assinghausen, zu nennen. Im Bereich des städtischen Abwasserwerkes wurde mit der Erneuerung des Mischwasserkanals von Bruchhausen nach Elleringhausen sowie dem Neubau des Regenrückhaltebeckens und der Zuführungskanäle im Gewerbegebiet „Hohler Morgen“, Bigge begonnen.

Ein weiteres Schwerpunktthema wird für die nächsten Jahre die Dichtheitsprüfung von Hausanschlussleitungen im Stadtgebiet Olsberg werden.

Ferner erfolgten im Jahre 2010 der Neubau des Radweges im Stadtteil Elleringhausen (Bürgerradweg) von der Kirche bis zur Winterseite, der Neubau des Radweges im Gewerbegebiet „Hohler Morgen“, Bigge, die Erneuerung des Fußweges im Kurpark zwischen Bahnhofstraße und Brücke Konzerthalle, die Sanierung der Brücke „Schmittekamp“, Elleringhausen sowie die Planung zum Ausbau der Straße „Pappelallee“ im Stadtteil Bigge.

Weitere Arbeitsschwerpunkte bildeten im Berichtsjahr die verwaltungsmäßige Begleitung der Baumaßnahme „Umgehungsstraße Olsberg“, und die Weiterbearbeitung des „ZentrenKonzeptes Olsberg 2015“.

Im Planungsbereich sind die Änderung des Flächennutzungsplanes und des Bebauungsplanes im Bereich „Hohler Morgen“, die Aufstellung der Bebauungspläne „Einkaufszentrum Carlsauestraße“, Olsberg und des Bebauungsplanes „Regeland“, Wiemeringhausen, zu nennen.

Das Budget schließt mit einer Haushaltsverbesserung von rd. 10.300 € ab. Einsparungen ergaben sich im Wesentlichen bei den Personalaufwendungen.

Produkt 3112 – Netze, Energie und Telekommunikation

Das Produkt beinhaltet die Strom- und Gaskonzessionsabgabe der RWE Westfalen-Weser-Ems AG. Der Budgetansatz ging von einer Konzessionsabgabe für Strom und Gas in Höhe von 520.000 € aus. Das Volumen (Strom = 440.000 €) wurde um rd. 64.700 € überschritten. Diese Mehreinnahme bezieht sich auf die von der RWE im Jahre 2010 geleisteten Spitzabrechnungen für Strom aus dem Jahren 2005, 2006, 2007 und 2008.

Bei der Gaskonzessionsabgabe wurde der Budgetansatz von 80.000 € um 11.000 € unterschritten. Dies liegt daran, dass im Jahre 2010, gegenüber der Planung, keine Spitzabrechnungen der Konzessionsabgabe für Gas erfolgten.

Insgesamt ergibt sich in diesem Produkt eine Mehreinnahme von rd. 53.700 €.

Produkt 3120 – Stadtentwicklung

Die Mehraufwendungen in diesem Produkt gegenüber dem Budgetansatz in Höhe von rd. 11.300 € ergeben sich u. a. durch gestiegene Personalaufwendungen (rd. 4.100 €) aufgrund veränderter Zeiteile. Darüber hinaus ist der Budgetansatz für „Privatrechtliche Leistungsentgelte“ (20.000 €) um rd. 10.000 € unterschritten worden. Hier handelt es sich um Mindereinnahmen aus der Abwicklung von Bauleitplanverfahren für den Grundstücks- und Erschließungsfonds. Der Haushaltsansatz konnte nicht erreicht werden, da der ursprünglich veranschlagte Zeitrahmen zur Durchführung der jeweiligen Planverfahren verlängert wurde. Weitere Einsparungen bzw. Mehraufwendungen bei verschiedenen Haushaltspositionen, die im Bericht im Detail begründet werden, ergeben insgesamt den erhöhten Zuschussbedarf von 11.300 € in diesem Produkt.

Produkt 3130 – Straßen und Gewässer

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Straßen und Gewässer“ von 2.006.113 € (fortbeschriebener Budgetansatz 2010) erhöht sich leicht um rd. 13.700 € auf 2.019.800 € (Jahresergebnis 2010).

Innerhalb des Produktes ergaben sich nachfolgende wesentliche Veränderungen zu den Budgetansätzen:

Erträge:

Das Jahresergebnis bei der Haushaltspositionen „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sowie „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ schließt mit rd. 727.000 € ab und setzt sich aus der Auflösung der Sonderposten (Zuweisungen vom Land für den Straßenbau) sowie der Auflösung von Anliegerbeiträgen zusammen.

Gegenüber dem Budgetansatz kommt es bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen zu einer erheblichen Ertragsverbesserung von rd. 62.850 €, die aus der Rückzahlung der Straßenoberflächenentwässerung aus den Jahren 2008 und 2009 resultiert.

Die Abweichung bei den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ in Höhe von rd. 22.200 € ist auf nicht geplante Verkaufserlöse nach der Veräußerung von Straßenflächen im Gewerbegebiet „Hohler Morgen“, Bigge zurückzuführen.

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Reduzierung des Jahresergebnisses um rd. 4.800 €, da die geplanten Maßnahmen aus dem „Integrierten Handlungskonzept“ nicht durchgeführt wurden.

Insgesamt erhöhen sich die ordentlichen Erträge um rd. 73.000 € auf rd. 815.400 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 742.300 €.

Aufwendungen:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich in diesem Produkt aufgrund von tariflichen Steigerungen um rd. 5.000 € auf 74.200 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Straßen- und Wirtschaftwegeinstandsetzungsmaßnahmen, Unterhaltung der Fluss- und Bachläufe einschließlich der Bauhofleistungen sowie Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung sowie bei den Niederschlagswassergebühren) erhöhen sich um rd. 583.000 € von 1.018.000 € auf nunmehr rd. 1.600.900 €. Diese Erhöhung resultiert aus der neuen Zuordnung der Niederschlagswassergebühr (bisher unter der Haushaltsposition „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ geführt) zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Letztlich ergibt sich im Zusammenspiel mit einer Vielzahl kleinerer Abweichungen das dargestellte Ergebnis in diesem Budget.

Produkt 3131 – Straßenreinigung

Das Jahresergebnis 2010 ist durch 2 sehr kostenintensive Winterzeiträume (Jan. - Febr. 2010 und Nov. – Dez. 2010) geprägt, die im Vergleich zu den Vorjahren zu deutlich höheren Winterdienstaufwendungen geführt haben. So stiegen die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Jahr 2009 (bereits ein kostenintensives Winterdienstjahr) um rd. 241.100 € (+ 70 %) auf 583.900 €.

Dementsprechend wurde neben dem planmäßig eingegangenen Gebührenaufkommen von rd. 196.200 € der Restbestand der Gebührenausschüttungsrücklage von rd. 156.900 € entnommen. Der dann noch im Jahre 2010 verbleibende Fehlbetrag von rd. 183.200 € beinhaltet neben dem 10%igen gemeindlichen Anteil der Winterdienstaufwendungen 2010 nicht gedeckte Winterdienstaufwendungen von rd. 141.600 €. Dieser Betrag ist in den folgenden Jahren durch die Gebührenzahler abzudecken. Für den Spätsommer ist eine Neuberechnung der Winterdienstgebühren ab dem 01.01.2012 geplant, die dann dem Rat zur Entscheidung vorgelegt wird.

Produkt 31 32 – Öffentliche Grünanlagen

In diesem Produkt kommt es zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 59.500 €.

Bei den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (Zuweisungen vom Land für Kurparkanlagen) wurden entsprechend der Haushaltsplanung rd. 62.000 € kassenwirksam.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Jahre 2010 betrugen im Jahresergebnis rd. 297.000 € und lagen damit um rd. 62.000 € unter dem Haushaltsansatz. Dieses positive Ergebnis begründet sich im Wesentlichen durch Einsparungen bei den Unterhaltungsarbeiten in den Bereichen Kurpark, Fremdenverkehrs- und sonstige Grünanlagen durch den städtischen Bauhof.

Produkt 3140 – Liegenschaften

Der Zuschussbedarf für das Produkt Liegenschaften erhöht sich um rd. 18.600 € auf rd. 36.200 €. Durch den nicht erfolgten Verkauf von Flächen im Umfeld des ehemaligen Olsberger Krankenhauses und eines früheren Kinderspielplatzgrundstückes als Wohnbaufläche ergibt sich ein Fehlbetrag von rd. 26.400 € (geplante Verkaufserlöse über Buchrestwert konnten nicht erzielt werden).

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergeben sich teilweise erhebliche Abweichungen, die im Produktbericht erläutert werden.

Produkt 3150 – Eigenbetriebe

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem Stadthaushalt und den Eigenbetrieben (dem Kommunalbetrieb mit seinen vier Betriebszweigen, dem Abwasserwerk der Stadt Olsberg und der Hochsauerlandwasser GmbH) dargestellt. Bei den Einnahmen handelt es sich um Verwaltungskostenerstattungen, die sich hinsichtlich der Höhe nach den entsprechenden Personalausgaben und sächlichen Verwaltungskosten für die Eigenbetriebe richten. Dem stehen die Personalausgaben und die sächlichen Verwaltungskosten (Betriebsaufwand) gegenüber.

Die sich bei der Gegenüberstellung der Erträge aus Verwaltungskostenerstattungen (525.877 €) und Aufwendungen (521.429 €) ergebende Überdeckung von 4.448 € ist darauf zurückzuführen, dass die Endabrechnung der Personalkosten 2009 gegenüber der Hochsauerlandwasser GmbH mit einer Nachzahlungsforderung erst im März 2010 erfolgte.

Weitere Erläuterungen zu den kleineren Budgetveränderungen im Berichtsjahr 2010 sind den einzelnen Produktberichten zu entnehmen.

Investitionsplan

Produkt 3130 – Straßen und Gewässer

Gegenüber den Budgetansätzen verringern sich die Ein- und Auszahlungen in erheblichem Umfang (Einzahlungen: + 173.584 €; Auszahlungen: - 157.759 €). Diese Entwicklung führt im Saldo zu einem geringeren Zuschussbedarf, der sich nunmehr auf rd. 331.300 € beläuft. Die finanziellen Abweichungen sind in erster Linie auf höhere Einzahlungen aus der Veräußerung von Straßenvermögen von rd. 68.600 € und nicht zur Ausführung gekommener Baumaßnahmen von rd. 50.000 € zurückzuführen.

Weitere Einzelheiten und Erläuterungen sind dem Produktbericht zu entnehmen.

Produkt 3132 – Öffentliche Grünanlagen

In diesem Produkt kommt es zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 10.000 €. Diese ist hauptsächlich auf witterungsbedingt nicht mehr im Jahre 2010 durchgeführte Arbeiten (Restarbeiten im Bereich der Kurparkanlagen sowie der Kinderspielplätze u. a. Aufstellung von Spielgeräten) zurückzuführen.

Produkt 3140 – Liegenschaften

Für die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden war ein Budgetansatz in Höhe von 115.000 € eingeplant. Die im Jahresergebnis erzielte Einnahme in Höhe von 9.900 € resultiert aus dem Verkauf kleinerer Grundstücksflächen. Es konnte noch keines der beiden früheren Kinderspielplatzgrundstücke verkauft werden. Auch im Umfeld des ehemaligen Olsberger Krankenhauses wurde der geplante An- und Verkauf nicht realisiert.

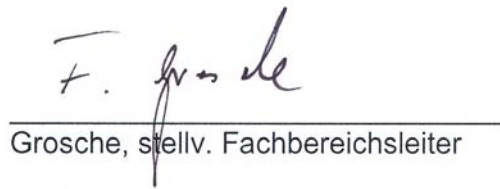
Aus den v. g. Gründen kommt es in diesem Produkt zu einem erhöhten Zuschussbedarf von rd. 26.500 €.

Die übrigen Produkte im Investitionsplan sind plankonform verlaufen. Es ergibt sich hier kein besonderer Erläuterungsbedarf.

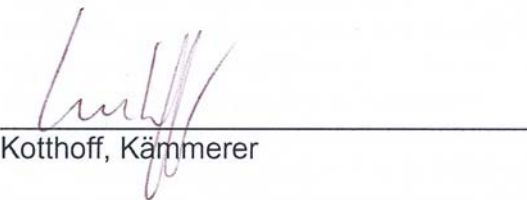
Olsberg, den 13. Juni 2011



Schulte, Fachbereichsleiter



Grosche, stellv. Fachbereichsleiter



Kotthoff, Kämmerer



Fischer, Bürgermeister

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	492.396	796.798	796.798	406.175	-390.623	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	755.089	257.880	301.010	740.501	439.491	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.243	37.030	37.030	25.599	-11.431	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545.447	565.826	565.826	605.691	39.865	0
Sonstige ordentliche Erträge	775.098	635.600	635.600	603.118	-32.482	0
Aktivierete Eigenleistungen	18.855	7.300	7.300	2.461	-4.839	0
Ordentliche Erträge	2.620.129	2.300.434	2.343.564	2.383.544	39.980	0
Personalaufwendungen	688.323	696.645	696.645	692.875	-3.770	0
Versorgungsaufwendungen	86.412	94.702	94.702	74.851	-19.851	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.589.334	1.605.700	1.717.810	2.477.657	759.847	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.128.574	1.086.300	1.086.300	1.082.968	-3.332	0
Transferaufwendungen	900	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	766.797	675.855	700.875	87.163	-613.712	0
Ordentliche Aufwendungen	4.260.340	4.159.202	4.296.332	4.415.514	119.182	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.640.212	-1.858.768	-1.952.768	-2.031.970	-79.202	0
Finanzerträge	7.937	3.400	3.400	2.727	-673	0
Finanzergebnis	7.937	3.400	3.400	2.727	-673	0
Ordentliches Ergebnis	-1.632.274	-1.855.368	-1.949.368	-2.029.242	-79.874	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.632.274	-1.855.368	-1.949.368	-2.029.242	-79.874	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.828	26.300	26.300	45.205	18.905	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	290.730	307.796	307.796	312.444	4.648	0
Ergebnis	-1.897.177	-2.136.864	-2.230.864	-2.296.482	-65.618	0

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.771	54.500	54.500	53.389	-1.111	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.119	200.990	201.010	200.932	-78	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.504	37.030	37.030	25.880	-11.150	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	551.968	565.826	565.826	604.121	38.295	0
Sonstige Einzahlungen	648.353	520.100	520.100	583.304	63.204	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.937	3.400	3.400	2.727	-673	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.549.652	1.381.846	1.381.866	1.470.353	88.487	0
Personalauszahlungen	722.632	706.512	706.512	693.545	-12.967	0
Versorgungsauszahlungen	86.412	94.702	94.702	74.851	-19.851	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.703.595	1.775.700	1.844.700	2.383.633	538.933	0
Transferauszahlungen	900	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	559.788	570.555	595.575	64.563	-531.012	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.073.327	3.147.469	3.241.489	3.216.592	-24.897	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.523.675	-1.765.623	-1.859.623	-1.746.239	113.384	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	430.450	360.000	360.000	143.076	-216.924	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	137.964	330.600	330.600	32.639	-297.961	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.145	1.150	1.150	716	-434	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	25.634	0	0	583.396	583.396	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	595.193	691.750	691.750	759.828	68.078	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.704	120.000	120.000	140.885	20.885	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	398.976	738.000	792.000	681.862	-110.138	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	9.072	12.000	14.900	12.716	-2.184	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	413.000	1.415.000	1.415.000	1.260.000	-155.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	831.752	2.285.000	2.341.900	2.095.463	-246.437	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-236.559	-1.593.250	-1.650.150	-1.335.636	314.514	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.760.234	-3.358.873	-3.509.773	-3.081.874	427.899	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.760.234	-3.358.873	-3.509.773	-3.081.874	427.899	0
Saldo	-1.760.234	-3.358.873	-3.509.773	-3.081.874	427.899	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen	116.513	135.678	135.678	125.371	-10.307	0
Ergebnis	-116.513	-135.678	-135.678	-125.371	10.307	0

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	1.000	1.000	0	-1.000	0
Aufwendungen	26.175	27.327	27.327	26.784	-543	0
Ergebnis	-26.175	-26.327	-26.327	-26.784	-457	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.011	5.150	5.170	6.710	1.540	0
Aufwendungen	48.418	53.706	53.726	53.357	-369	0
Ergebnis	-42.407	-48.556	-48.556	-46.647	1.909	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	614.321	520.000	520.000	573.656	53.656	0
Aufwendungen	23.511	7.155	7.155	7.136	-19	0
Ergebnis	590.810	512.845	512.845	566.520	53.675	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	10.624	35.000	35.000	14.502	-20.498	0
Aufwendungen	110.163	112.311	137.311	128.159	-9.152	0
Ergebnis	-99.539	-77.311	-102.311	-113.657	-11.346	0

Produkt B3121

Bauberatung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	535	500	500	857	357	0
Aufwendungen	42.368	46.188	46.188	42.508	-3.680	0
Ergebnis	-41.833	-45.688	-45.688	-41.651	4.037	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	531	920	920	1.808	888	0
Aufwendungen	5.447	4.732	4.732	4.720	-12	0
Ergebnis	-4.915	-3.812	-3.812	-2.913	899	0

Jahresbericht 2010

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B3123

Denkmalschutz- und -pflege

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	326	0	0	369	369	0
Aufwendungen	8.549	8.101	8.101	7.391	-710	0
Ergebnis	-8.223	-8.101	-8.101	-7.023	1.078	0

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.070.272	742.300	742.300	815.428	73.128	0
Aufwendungen	2.875.133	2.679.413	2.748.413	2.835.190	86.777	0
Ergebnis	-1.804.861	-1.937.113	-2.006.113	-2.019.762	-13.649	0

Produkt B3131

Straßenreinigung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	293.362	278.010	321.120	405.229	84.109	0
Aufwendungen	314.984	303.871	346.981	588.391	241.410	0
Ergebnis	-21.622	-25.861	-25.861	-183.162	-157.301	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	62.971	62.928	62.928	62.306	-622	0
Aufwendungen	370.253	386.633	386.633	326.582	-60.051	0
Ergebnis	-307.282	-323.705	-323.705	-264.276	59.429	0

Produkt B3140

Liegenschaften

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	53.466	134.200	134.200	24.735	-109.465	0
Aufwendungen	64.807	151.757	151.757	60.939	-90.818	0
Ergebnis	-11.341	-17.557	-17.557	-36.204	-18.647	0

Produkt B3150

Eigenbetriebe

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	541.475	550.126	550.126	525.877	-24.249	0
Aufwendungen	544.749	550.126	550.126	521.429	-28.697	0
Ergebnis	-3.274	0	0	4.448	4.448	0

Fachbereichsbudget FB31

Fachbereichsbudget FB31

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.653.894	2.330.134	2.373.264	2.431.476	58.212	0
Aufwendungen	4.551.070	4.466.998	4.604.128	4.727.958	123.830	0
Ergebnis	-1.897.177	-2.136.864	-2.230.864	-2.296.482	-65.618	0

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

ter Huurne, Heike

Grosche, Ferdi

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	74.840,35	87.781	87.781	76.347,40	-11.433,60	0
Versorgungsaufwendungen	20.729,68	25.760	25.760	26.975,12	1.215,12	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	689,60	800	800	642,60	-157,40	0
Ordentliche Aufwendungen	96.259,63	114.341	114.341	103.965,12	-10.375,88	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-96.259,63	-114.341	-114.341	-103.965,12	10.375,88	0
Ordentliches Ergebnis	-96.259,63	-114.341	-114.341	-103.965,12	10.375,88	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-96.259,63	-114.341	-114.341	-103.965,12	10.375,88	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.253,32	21.337	21.337	21.405,99	68,99	0
Ergebnis	-116.512,95	-135.678	-135.678	-125.371,11	10.306,89	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Mitarbeiter/innen im Fachbereich (ohne Baubetriebshof / Hausmeister / Reinigungskräfte / HSW)	14	14	14
- davon Beamte	3	3	3
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	11 (8)	11 (7)	11 (7)

Erläuterungen und Perspektiven

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

Finanzielle Abweichungen:

Das Budget schließt im Jahr 2010 mit einer Abweichung von rd. + 10.300 € ab. Die Verbesserung zum HH-Ansatz ergibt sich ausgabeseitig durch gesunkener Personalaufwendungen

Zeitintensive und bedeutsame Arbeiten und Maßnahmen des Fachbereiches 3 im Jahr 2010 waren:

Baumaßnahmen:

- Sanierung Hauptschule (Tanzsportclub / Aula - Vorbereitung Baumaßnahmen Heizung für 2011)
- Sanierung Grundschule Bruchhausen
- Beginn Umbau Kindergarten / Dorfgemeinschaftsraum Assinghausen
- Begleitung Neubau Umgehungsstraße
- Neubau Mischwasserkanal Bruchhausen / Elleringhausen
- Beginn Bau Regenrückhaltebecken und Zuführungskanäle Gewerbegebiet Hohler Morgen
- Bau Radweg im Bereich Regenrückhaltebecken Hohler Morgen
- Begleitung Bau Dorfplatz Gevelinghausen (I Bauabschnitt)
- Neubau Radweg Elleringhausen (Kirche - Winterseite) - Bürgerradweg
- Neubau Fußweg Kurpark zwischen Bahnhofstraße und Brücke Konzerthalle
- Beginn Sanierung Brücke Schmittekamp, Elleringhausen

Planungen:

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

ter Huurne, Heike

Grosche, Ferdi

- Fortsetzung der Erschließungsplanung beim Interkommunaler Gewerbepark bezogen auf die B 7 n
- Weiterbearbeitung des ZentrenKonzeptOlsberg 2015
- Beginn Planung Ausbau Pappelallee
- Erlass von Sortimentslisten für den Einzelhandel incl. Abgrenzung der zentralen Versorgungsbereiche
- Änderung Flächennutzungsplans und des Bebauungsplans im Bereich Hohler Morgen für ein Hochregallager
- Beginn Planungen Gewerbegebiete Bigge-Süd und Bruchhausen-Nord
- Aufstellung des Bebauungsplanes Einkaufszentrum Carlsauestraße, Olsberg
- Aufstellung des Bebauungsplanes Regelland, Wiemeringhausen

Verwaltungstätigkeiten:

- Begleitung Prüfung Interkommunaler Gewerbepark durch das Staatliche Rechnungsprüfungsamt
- Vorbereitung Dichtigkeitsprüfung Hausanschlussleitungen (Interkommunaler Arbeitskreis)

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.013,09	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.013,09	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	76.302,54	87.781	87.781	76.791,61	-10.989,39	0
Versorgungsauszahlungen	20.729,68	25.760	25.760	26.975,12	1.215,12	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	586,94	800	800	642,60	-157,40	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.565,16	114.341	114.341	104.409,33	-9.931,67	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.552,07	-114.341	-114.341	-104.409,33	9.931,67	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-95.552,07	-114.341	-114.341	-104.409,33	9.931,67	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-95.552,07	-114.341	-114.341	-104.409,33	9.931,67	0
Saldo	-95.552,07	-114.341	-114.341	-104.409,33	9.931,67	0

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Icking, Martin

ter Huurne, Heike

Köhler, Richard

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Personalaufwendungen	18.237,55	18.704	18.704	17.975,52	-728,48	0
Versorgungsaufwendungen	4.996,39	5.152	5.152	5.549,07	397,07	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	23.233,94	23.856	23.856	23.524,59	-331,41	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.233,94	-22.856	-22.856	-23.524,59	-668,59	0
Ordentliches Ergebnis	-23.233,94	-22.856	-22.856	-23.524,59	-668,59	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-23.233,94	-22.856	-22.856	-23.524,59	-668,59	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.941,26	3.471	3.471	3.259,45	-211,55	0
Ergebnis	-26.175,20	-26.327	-26.327	-26.784,04	-457,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Bearbeitete Angebote	31	22	33
Volumen der bearbeiteten Angebote	2,5 Mio. €	1,5 Mio. €	1,7 Mio €
Vergabebeschwerden	0	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Grundsätzliche Anmerkungen:

Modernisierung des Vergaberechtes

Die neue Verordnung über die Vergabe öffentlicher Aufträge (Vergabeverordnung) ist am 11. Juni 2010 in Kraft getreten. Damit sind die novellierten Vergabe- und Vertragsordnungen für Bau-, Liefer-/Dienstleistungen sowie freiberufliche Dienstleistungen endgültig verabschiedet, und die 2. Abschnitte der VOB/A und VOL/A sind ab diesem Zeitpunkt anzuwenden.

Darüberhinaus ist das Gesetz zur Modernisierung des Vergaberechts seit dem 24.4.2010 rechtswirksam. Das Gesetz bringt zahlreiche Änderungen für Vergaben oberhalb der EU-Schwellenwerte mit sich, die im Einzelnen hier nicht abgehandelt werden können.

Konjunkturpaket II

Um schnell kommunale Investitionen im Zuge des Konjunkturpaketes II zu ermöglichen, ist das Vergaberecht bis zum 31.12.2011 auch für Kommunen gelockert worden. Durch spezielle Länderregelungen wurden den Städten, Gemeinden und Kreisen die Möglichkeit eingeräumt, Bauaufträge bis zu einer Wertgrenze von einer Millionen Euro (jeweils ohne Umsatzsteuer) beschränkt und bis zu 100.000 € freihändig zu vergeben. Dienst- und Lieferleistungen können die Kommunen bis zu 100.000 € freihändig oder beschränkt vergeben.

Erträge:

Bei den "Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten" handelt es sich um Verwaltungsgebühren, die für die Überlassung und Fertigung der Angebotsunterlagen von den Bietern angefordert werden. Da aufgrund der erhöhten Wertgrenzen nur beschränkte Ausschreibungen und freihändige Vergaben im Jahre 2010 durchgeführt wurden, die nicht gebührenpflichtig sind, wurde der gebildete Haushaltsansatz nicht erreicht.

Schwerpunkte der Vergabe und Servicestelle erstreckten sich im Jahre 2010 auf die Überwachung und Durchführung von Ausschreibungen, die Mitwirkung und Bewertung der Angebote (formell, rechnerische und fachliche Prüfung) sowie die Umsetzung der rechtlichen Vorgaben im Vergaberecht.

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Icking, Martin

ter Huurne, Heike

Köhler, Richard

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Personalauszahlungen	18.023,66	18.704	18.704	18.010,02	-693,98	0
Versorgungsauszahlungen	4.996,39	5.152	5.152	5.549,07	397,07	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.020,05	23.856	23.856	23.559,09	-296,91	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.020,05	-22.856	-22.856	-23.559,09	-703,09	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.020,05	-22.856	-22.856	-23.559,09	-703,09	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-23.020,05	-22.856	-22.856	-23.559,09	-703,09	0
Saldo	-23.020,05	-22.856	-22.856	-23.559,09	-703,09	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Henke, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11,24	150	170	210,00	40,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	11,24	150	170	210,00	40,00	0
Personalaufwendungen	34.707,59	35.064	35.064	36.755,03	1.691,03	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.685,70	6.000	6.020	6.011,90	-8,10	0
Ordentliche Aufwendungen	40.393,29	41.064	41.084	42.766,93	1.682,93	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-40.382,05	-40.914	-40.914	-42.556,93	-1.642,93	0
Ordentliches Ergebnis	-40.382,05	-40.914	-40.914	-42.556,93	-1.642,93	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-40.382,05	-40.914	-40.914	-42.556,93	-1.642,93	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.000,00	5.000	5.000	6.500,00	1.500,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.025,15	12.642	12.642	10.589,59	-2.052,41	0
Ergebnis	-42.407,20	-48.556	-48.556	-46.646,52	1.909,48	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Geobasisdaten: Katasterauskünfte (analog / digital) und Bereitstellungen an Dritte	25	20	20
Planungs- und Umweltkataster: Anzahl von Projekten im Auftrag der Fachbereiche im Hause	3	3	3

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erträge

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Die Einnahmen resultierten aus Gebühren für die Bereitstellung von Katasterdaten und diverser Geo-Fachdaten (z. B. Luftbilder, etc.) für die Bürger.

Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich Mehreinnahmen von 60 €.

2. Aufwendungen

2.1 Personalaufwendungen:

Der Haushaltsansatz umfasste im Wesentlichen die Mittel für den Betrieb und die Weiterentwicklung des Geographischen Informationssystems "ArcView", die Weiterentwicklung und Fortführung des Olsberger Geodaten-Kartendienstes beim Hochsauerlandkreis (OsKa) im Intranet sowie die Tätigkeiten zur Bereitstellung aktueller Geodatenbestände für die Bürger im Internet.

Das um ca. 1.700,00 € über dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis resultierte aus veränderten Arbeitszeitanteilen im Produkt.

2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz von 6.000,00 € wurde für folgende Leistungen benötigt:

- a) Kosten für die jährliche Bereitstellung von digitalen Katasterdaten (ALK) und Daten des Liegenschaftsbuches (ALB) durch den HSK zur Nutzung als Geobasisdatenbestand im GIS-Bereich und
- b) Wartungskosten der Fa. Infraplan für Lizenzen zusätzlicher Software-Komponenten zum "ArcView-GIS".

Fazit zu den ordentlichen Aufwendungen:

Das Jahresergebnis lag bei rd. 42.800,00 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich aus den o. g. Gründen Mehrausgaben i. H. v. rd. 1.700,00 €.

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Henke, Anne

3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Der Haushaltsansatz umfasste die internen Kostenerstattungen von Tätigkeiten für einzelne Produkte mittels des Geogr. Informationssystems "ArcView". Im Wesentlichen dienten die Erstattungen zur Abwicklung folgender Projekte:

Sich im Aufbau befindende und noch nicht abgeschlossenen Projekte:

- Fortführung des Aufbaus des digitalen Grünflächenkatasters für das Produkt "Öffentliche Grünanlagen"
- Erfassung der städt. Flächen für die Produktzuordnung und
- Tätigkeiten zur Darstellung der sich in der öffentlichen Auslegung befindenden Bebauungspläne

Abgeschlossene Projekte mit jährlicher Fortführung / Anpassung:

- Jährliche Prüfung und Aktualisierung der digitalen Winterdienstpläne für das Produkt "Straßenreinigung / Winterdienst"
- Aktualisierung des Übersichtsplanes über die Bebauungspläne und städt. Baulücken im Stadtgebiet für das Produkt "Stadtentwicklung"
- Fortführung der Vermögensbewertung der städt. Liegenschaften und
- Fortführung der Vermögensbewertung der städt. Straßen.

Das Jahresergebnis von 6.500,00 € lag auf Grund von zeitlichen Mehraufwendungen für Tätigkeiten zu Pkt. a) um 1.500 € über dem Haushaltsansatz.

4. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fallen die "sächlichen Verwaltungskosten" zum Geogr. Informationssystem.

Gegenüber dem Haushaltsansatz reduzierten sich die Aufwendungen um ca. 2.050,00 € auf Grund der geringeren Verteilungsmasse der sächlichen Verwaltungskosten.

Fazit zum Ergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen lag bei rd. -46.650,00 €. Gegenüber den Budgetansätzen ergab sich aus den v. g. Gründen eine Ergebnisverbesserung i. H. v. rd. 1.900,00 €.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161,24	150	170	60,00	-110,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161,24	150	170	60,00	-110,00	0
Personalauszahlungen	34.575,07	35.064	35.064	36.771,14	1.707,14	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	5.538,18	6.000	6.020	6.159,42	139,42	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.113,25	41.064	41.084	42.930,56	1.846,56	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.952,01	-40.914	-40.914	-42.870,56	-1.956,56	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-39.952,01	-40.914	-40.914	-42.870,56	-1.956,56	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-39.952,01	-40.914	-40.914	-42.870,56	-1.956,56	0
Saldo	-39.952,01	-40.914	-40.914	-42.870,56	-1.956,56	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	614.321,31	520.000	520.000	573.655,72	53.655,72	0
Ordentliche Erträge	614.321,31	520.000	520.000	573.655,72	53.655,72	0
Personalaufwendungen	4.473,60	4.622	4.622	4.490,16	-131,84	0
Versorgungsaufwendungen	1.665,46	1.717	1.717	1.849,69	132,69	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.652,17	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	22.791,23	6.339	6.339	6.339,85	0,85	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	591.530,08	513.661	513.661	567.315,87	53.654,87	0
Ordentliches Ergebnis	591.530,08	513.661	513.661	567.315,87	53.654,87	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	591.530,08	513.661	513.661	567.315,87	53.654,87	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	719,81	816	816	796,32	-19,68	0
Ergebnis	590.810,27	512.845	512.845	566.519,55	53.674,55	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Konzessionsabgabe für Strom	440.000 €	545.321 €	504.655 €
Konzessionsabgabe für Gas	83.481 €	69.000 €	69.000 €

Erläuterungen und Perspektiven

Das Produkt beinhaltet die Strom- und Gaskonzessionsabgabe der RWE Westfalen-Weser-Ems AG. Der Budgetansatz ging von einer Konzessionsabgabe für Strom und Gas in Höhe von 520.000 € aus. Das Volumen (Strom = 440.000 €) wurde um rd. 64.700 € überschritten. Diese Mehreinnahme bezieht sich auf die von der RWE im Jahre 2010 geleisteten Spitzabrechnungen für Strom aus den Jahren 2005, 2006, 2007 und 2008.

Bei der Gaskonzessionsabgabe wurde der Budgetansatz von 80.000 € um 11.000 € unterschritten. Dies liegt daran, dass im Jahre 2010, gegenüber der Planung, keine Spitzabrechnungen der Konzessionsabgabe für Gas erfolgten.

Insgesamt ergibt sich in diesem Produkt eine Mehreinnahme von rd. 53.700 €.

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	609.321,31	520.000	520.000	572.655,72	52.655,72	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	609.321,31	520.000	520.000	572.655,72	52.655,72	0
Personalauszahlungen	4.409,39	4.622	4.622	4.498,89	-123,11	0
Versorgungsauszahlungen	1.665,46	1.717	1.717	1.849,69	132,69	0
Sonstige Auszahlungen	46.687,45	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.762,30	6.339	6.339	6.348,58	9,58	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	556.559,01	513.661	513.661	566.307,14	52.646,14	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	556.559,01	513.661	513.661	566.307,14	52.646,14	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	556.559,01	513.661	513.661	566.307,14	52.646,14	0
Saldo	556.559,01	513.661	513.661	566.307,14	52.646,14	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.820,00	20.000	20.000	10.024,00	-9.976,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.803,52	15.000	15.000	4.478,18	-10.521,82	0
Ordentliche Erträge	10.623,52	35.000	35.000	14.502,18	-20.497,82	0
Personalaufwendungen	82.766,80	76.635	76.635	80.749,28	4.114,28	0
Versorgungsaufwendungen	3.100,59	3.799	3.799	4.090,77	291,77	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.075,58	10.000	35.000	20.080,59	-14.919,41	0
Ordentliche Aufwendungen	91.942,97	90.434	115.434	104.920,64	-10.513,36	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-81.319,45	-55.434	-80.434	-90.418,46	-9.984,46	0
Ordentliches Ergebnis	-81.319,45	-55.434	-80.434	-90.418,46	-9.984,46	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-81.319,45	-55.434	-80.434	-90.418,46	-9.984,46	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.219,81	21.877	21.877	23.238,29	1.361,29	0
Ergebnis	-99.539,26	-77.311	-102.311	-113.656,75	-11.345,75	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Wohnbauflächenreserven (ha) im unverplanten Innenbereich	16	16	16
Wohnbauflächenreserven (ha) in Bebauungsplangebieten	24	24	24
Gewerbeflächenreserven (ha) im FNP (ohne Gewerbepark Brilon/Olsberg)	8	8	8

Erläuterungen und Perspektiven

I. Wesentliche Maßnahmen

Im Jahr 2010 lag der Schwerpunkt der Tätigkeiten im Wesentlichen in folgenden Planungen und Projekten:

- Neuaufstellung, Änderung und Aufhebung von Bauleitplänen und sonstigen städtebaulichen Satzungen und der
- Vorhaltung bauleitplanerischer und sonstiger planungsrechtlich relevanter (Geo)-Datenbestände im Intranet und Internet.

II. Finanzielle Betrachtung

1. Erträge

1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelte sich hierbei um Einnahmen aus der Abwicklung von insgesamt 5 Bauleitplanverfahren für den Grundstücks- und Erschließungsfond. Dies waren folgende Planverfahren:

- a) 3. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Bereich Gewerbegebiet "Auf der Heide"), Bigge
- b) 2. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 105 "Auf der Heide", Bigge (westlicher Bereich des Gewerbegebietes)
- c) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 266 "Gewerbegebiet Bigge-Süd", Bigge
- d) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 267 "Wohngebiet Bruchstraße-Süd", Bigge und
- e) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 268 "Gewerbegebiet Bruchhausen-Nord", Bruchhausen.

Das Jahresergebnis lag bei rd. 10.030,00 €. Der Haushaltsansatz wurde nicht erreicht, da der ursprünglich veranschlagte Zeitrahmen zur Durchführung der jeweiligen Planverfahren verlängert wurde bzw. bis Ende 2010 bei einigen Planverfahren die vorgesehenen Verfahrensstände nicht erreicht wurden. Dazu zählen die unter c) - e) genannten Bauleitpläne.

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Schulte, Hubertus

1.2 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge ergaben sich lt. Grundsatzbeschluss des Rates aus städtebaulichen Verträgen zu Bauleitplanverfahren auf Antrag von Privaten. Sie resultierten aus der Abwicklung folgender planungsrechtlicher Verfahren:

- Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 265 "Regelland", Wiemeringhausen
- 3. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 226 "Ochsenberg II", Antfeld
- 1. Änderung der Ergänzungssatzung "Roter Weg" Olsberg und
- Änderung des Flächennutzungsplanes und Aufstellung eines Vorhaben- und Erschließungsplanes in Elpe im Bereich der Liemecke.

Die Mindereinnahmen von rd. 10.500,00 € resultierten aus dem nicht abgewickelten Bauleitplanverfahren in Elpe im Bereich der Liemecke. Die Planungen wurden zwischenzeitlich eingestellt.

Fazit zu den ordentlichen Erträgen:

Das Jahresergebnis liegt bei rd. 14.500,00 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich aus den o. g. Gründen Mindereinnahmen i. H. v. rd. 20.500,00 €.

2. Ausgaben

2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Summe der Personalausgaben setzte sich wie folgt zusammen:

- Durchführung planungsrechtlicher Verfahrensschritte zur Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bauleitplänen und sonstigen Satzungsverfahren
- Aufstellung und Weiterentwicklung von Konzepten und sonstigen Planungen und
- Planungsrechtliche Beratung von Bauinteressenten.

Das um ca. 4.100,00 € bei den Personalausgaben über dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis resultierte im Wesentlichen aus einem Personalwechsel im Produkt.

2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz diente der Änderung und der Abwicklung von Bauleitplänen außerhalb des Grundstücks- und Erschließungsfond. Hierbei handelte es sich um die externen Planungskosten einschl. Vermessungsarbeiten.

Die Haushaltsmittel dienten folgenden Planungen:

- a) 3. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 226 "Ochsenberg II", Antfeld
- b) 3. und 4. Änderung des Flächennutzungsplanes der Stadt Olsberg (Bereich "Gewerbegebiet Auf der Heide" und "Darstellung der zentralen Versorgungsbereiche und der Sortimentslisten")
- c) 10. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 102 "Unterm Stausee", Bigge
- d) 8. Änderung / Neuauflistung des Bebauungsplanes Nr. 102 "Unterm Stausee", Bigge
- e) Aufhebung des Vorhaben- und Erschließungsplanes Nr. 2 "Einkaufszentrum Carlsauestraße", Olsberg
- f) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 269 "Einkaufszentrum Carlsauestraße", Olsberg
- g) Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 6 "Vorderwülbecke", Olsberg
- h) 10. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 8B "Ortskern West", Olsberg
- i) 1. Änderung der Ergänzungssatzungen "Roter Weg" und "Pieperknapp", Olsberg sowie in Elpe-Heinrichsdorf
- j) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 265 "Regelland", Wiemeringhausen
- k) Änderung der Gestaltungsvorschriften im Baugebiet "Niethaken / Langer Berg"
- l) Erlass einer Gestaltungssatzung für Gevelinghausen.

Die aus dem Jahr 2009 übertragenen Haushaltsmittel i. H. v. 25.000,00 € wurden nur z. T. in Anspruch genommen, da insbesondere die unter Pkt. d) genannte Planung noch durch eine weitergehende städtebauliche Voruntersuchung durch ein externes Ingenieurbüro voraussichtlich erst in 2011 rechtskräftig wird.

Fazit zu den ordentlichen Aufwendungen:

Das Jahresergebnis liegt bei rd. 104.900,00 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich aus den o.

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Schulte, Hubertus

g. Gründen Mehraufwendungen i. H. v. rd. 14.500,00 €.

3. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fielen die sächlichen Verwaltungskosten und die Kostenerstattungen für Tätigkeiten mit dem Geogr. Informationssystem "ArcView".

Die Abweichung von rd. +1.400 € resultierte insgesamt aus höheren sächlichen Verwaltungskosten.

Fazit zum Ergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen liegt bei rd. -113.700,00 € und aus den o. g. Gründen um rd. 36.300,00 € über dem Haushaltsansatz, bzw. 11.300,00 € über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
51102 Bauleitplanung u. sonst. städt						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 51102-7852000000	11.976	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-11.976	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	11.976	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-11.976	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die verausgabten Mittel i. H. von 3.000,00 € dienen zu Knotenpunktberechnungen im Bereich Carlsauestraße / Bahnhofstraße / Ruhrstraße im Rahmen des ZentrenKonzeptes Olsberg 2015.

Das Jahresergebnis lag um 5.000,00 € unter dem HH-Ansatz, da eine weitere Fortschreibung des ZKO 2015 nicht erfolgt ist.

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	20.000	9.820,00	-10.180,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.803,52	15.000	15.000	4.478,18	-10.521,82	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.803,52	35.000	35.000	14.298,18	-20.701,82	0
Personalauszahlungen	71.065,42	76.182	76.182	72.957,97	-3.224,03	0
Versorgungsauszahlungen	3.100,59	3.799	3.799	4.090,77	291,77	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	6.075,58	10.000	35.000	20.080,59	-14.919,41	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.241,59	89.981	114.981	97.129,33	-17.851,67	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.438,07	-54.981	-79.981	-82.831,15	-2.850,15	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.976,31	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.976,31	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.976,31	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-90.414,38	-54.981	-79.981	-82.831,15	-2.850,15	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-90.414,38	-54.981	-79.981	-82.831,15	-2.850,15	0
Saldo	-90.414,38	-54.981	-79.981	-82.831,15	-2.850,15	0

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	534,70	500	500	856,50	356,50	0
Ordentliche Erträge	534,70	500	500	856,50	356,50	0
Personalaufwendungen	34.878,72	36.255	36.255	34.741,16	-1.513,84	0
Versorgungsaufwendungen	826,82	1.266	1.266	1.363,59	97,59	0
Ordentliche Aufwendungen	35.705,54	37.521	37.521	36.104,75	-1.416,25	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.170,84	-37.021	-37.021	-35.248,25	1.772,75	0
Ordentliches Ergebnis	-35.170,84	-37.021	-37.021	-35.248,25	1.772,75	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-35.170,84	-37.021	-37.021	-35.248,25	1.772,75	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.662,65	8.667	8.667	6.402,86	-2.264,14	0
Ergebnis	-41.833,49	-45.688	-45.688	-41.651,11	4.036,89	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	3	6	3
Stellungnahmen zu Bauanträgen im Genehmigungsverfahren	106	98	101
Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	18	21	18

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

Im Jahr 2010 wurden 101 Bauanträge bauplanungsrechtlich geprüft und entsprechende Stellungnahmen zur Erteilung der Baugenehmigung an die Bauaufsichtsbehörde des Hochsauerlandkreises abgegeben.

Bei den Bauanträgen handelt es sich um 5 Neubauten (1 Wohnhaus, 1 Rettungswache, 1 Wohn- u. Geschäftshaus, 1 Logistikhalle + 1 LKW-Halle) und 96 sonst. Vorhaben, wie An- u. Umbauten, Nutzungsänderungen, Carports, Garagen, Werbeanlagen u. ähnliches.

Weiterhin wurden im Genehmigungsfreistellungsverfahren 18 Bauvorhaben abgewickelt. Hierbei handelt es sich um 7 Wohnhausneubauten und 11 sonstige Bauvorhaben, wie Nebenanlagen oder An- und Umbauten an best. Wohnhäusern.

Im Berichtsjahr wurden verschiedentliche Beratungsgespräche mit Bürgern und Bauwilligen geführt, wobei u. a. im Vorfeld eines Baugenehmigungsverfahrens die Zulässigkeit von geplanten Vorhaben in Bebauungsplangebieten als auch im Innen- u. Außenbereich abgeklärt wurde.

Für eine zügige Bearbeitung der Anträge und Anfragen war und ist eine enge Zusammenarbeit und Kooperation mit der Unteren Bauaufsichtsbehörde des HSK unerlässlich.

Finanzielle Entwicklung:

Das Jahresergebnis für das Produkt Bauberatung liegt um 4.037 € unter dem Haushaltsansatz und schließt mit 41.651 € ab . Die Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus folgenden Positionen:

Ordentliche Erträge:

Es wurden Mehreinnahmen bei den Verwaltungsgebühren in Höhe von 356,50 € erzielt. Die Gebühren resultieren zum einen aus den Einnahmen der abgewickelten Genehmigungsfreistellungsverfahren und zum anderen aus Einnahmen für Auszüge aus Altbauakten.

Ordentliche Aufwendungen:

Die Verbesserung von rd. 1.416 € ergibt sich im wesentlichen aus geringeren Personalkosten als

Jahresbericht 2010



Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

eingepplant.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen:

Die Verbesserung von rd. 2.265 € resultiert aus reduzierten sächlichen Verwaltungskosten.

Erteilte Baugenehmigungen bzw. Bauvorhaben in der Genehmigungsfreistellung im Stadtgebiet Olsberg im Jahre 2010

Stadtteil	Neubauten insgesamt		davon in der Genehmigungsfreistellung		davon mit Erteilung Baugenehmigung HSK		Sonst. Bauvorhaben insgesamt		davon in der Genehmigungsfreistellung		davon mit Baugenehmigung HSK		Summe aller Bauvorhaben	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010
Antfeld	0	0	0	0	0	0	2	5	1	0	1	5	2	5
Assinghausen	0	1	0	1	0	0	8	6	1	0	7	6	8	7
Bruchhausen	1	0	1	0	0	0	9	7	1	1	8	6	10	7
Brunskappel	0	0	0	0	0	0	2	2	0	0	2	2	2	2
Elleringhausen	0	2	0	2	0	0	11	8	1	1	10	7	11	10
Elpe	0	0	0	0	0	0	4	8	0	0	4	8	4	8
Gevelinghausen	0	0	0	0	0	0	5	6	2	1	3	5	5	6
Helmeringhausen	0	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	4
Olsberg und Bigge	7	4	4	4	3	0	59	54	9	6	50	48	66	58
Wiemeringhausen	2	1	0	0	2	1	7	7	1	1	6	6	9	8
Wulmeringhausen	0	0	0	0	0	0	2	4	0	1	2	3	2	4
Gesamt	10	12	5	7	5	5	109	107	16	11	93	96	119	119

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	534,70	500	500	768,50	268,50	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	534,70	500	500	768,50	268,50	0
Personalauszahlungen	34.865,36	36.255	36.255	34.904,11	-1.350,89	0
Versorgungsauszahlungen	826,82	1.266	1.266	1.363,59	97,59	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.692,18	37.521	37.521	36.267,70	-1.253,30	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.157,48	-37.021	-37.021	-35.499,20	1.521,80	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-35.157,48	-37.021	-37.021	-35.499,20	1.521,80	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-35.157,48	-37.021	-37.021	-35.499,20	1.521,80	0
Saldo	-35.157,48	-37.021	-37.021	-35.499,20	1.521,80	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	511,30	520	520	511,30	-8,70	0
Ordentliche Erträge	511,30	520	520	511,30	-8,70	0
Personalaufwendungen	2.795,99	2.889	2.889	2.806,35	-82,65	0
Versorgungsaufwendungen	1.040,91	1.073	1.073	1.156,06	83,06	0
Transferaufwendungen	900,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	260	260	260,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	4.996,90	4.222	4.222	4.222,41	0,41	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.485,60	-3.702	-3.702	-3.711,11	-9,11	0
Finanzerträge	20,00	400	400	1.296,20	896,20	0
Finanzergebnis	20,00	400	400	1.296,20	896,20	0
Ordentliches Ergebnis	-4.465,60	-3.302	-3.302	-2.414,91	887,09	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.465,60	-3.302	-3.302	-2.414,91	887,09	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	449,88	510	510	497,70	-12,30	0
Ergebnis	-4.915,48	-3.812	-3.812	-2.912,61	899,39	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Öffentlich geförderte Wohnungen	4	16	10
Zuwendungsvolumen	0,26 Mio. €	0,76 Mio. €	0,57 Mio. €
Beratung der Bauwilligen sowie Mitwirkung bei der Aufstellung der Förderanträge (Arbeitsstunden)	12	18	16
Stellungnahmen in städtebaulicher Hinsicht für Förderanträge, sonstige Bescheinigungen etc (Arbeitsstunden)	6	16	14

Erläuterungen und Perspektiven

Erträge:

Bei den "Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten" handelt es sich um Verwaltungskostenerstattungen für gewährte Mietwohnungsdarlehen.

Aufwendungen:

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

Im Jahre 2010 sind im Stadtgebiet Olsberg 2 Neubauten sowie 8 Objekte (Erwerber von vorhandenen Wohnraum) mit öffentlichen Mitteln gefördert worden. Das Zuwendungsvolumen betrug 570.500 €. Die Auszahlung der Landesmittel erfolgte durch den Hochsauerlandkreis als Bewilligungsbehörde.

Insgesamt konnte das Jahresergebnis in diesem Produkt um rd. 900,00 € gegenüber dem Budgetansatz verbessert werden.

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

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

52201 Wohnungs- u. Städtebauförderun

Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich

52201-6958000000	1.145	1.150	1.150	715,82	-434,18	0
Saldo	1.145	1.150	1.150	715,82	-434,18	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.145	1.150	1.150	715,82	-434,18	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	1.145	1.150	1.150	715,82	-434,18	0

Erläuterungen und Perspektiven

Es handelt sich hier um Tilgungsleistungen für Mietwohnungsdarlehen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	511,30	520	520	357,91	-162,09	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20,00	400	400	1.296,20	896,20	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	531,30	920	920	1.654,11	734,11	0
Personalauszahlungen	2.755,86	2.889	2.889	2.811,81	-77,19	0
Versorgungsauszahlungen	1.040,91	1.073	1.073	1.156,06	83,06	0
Transferauszahlungen	900,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	260,00	260	260	260,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.956,77	4.222	4.222	4.227,87	5,87	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.425,47	-3.302	-3.302	-2.573,76	728,24	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.145,31	1.150	1.150	715,82	-434,18	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.145,31	1.150	1.150	715,82	-434,18	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.145,31	1.150	1.150	715,82	-434,18	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.280,16	-2.152	-2.152	-1.857,94	294,06	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.280,16	-2.152	-2.152	-1.857,94	294,06	0
Saldo	-3.280,16	-2.152	-2.152	-1.857,94	294,06	0

Jahresbericht 2010



Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

Produktverantwortung

Henke, Anne

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325,55	0	0	368,55	368,55	0
Ordentliche Erträge	325,55	0	0	368,55	368,55	0
Personalaufwendungen	7.086,53	6.570	6.570	6.087,41	-482,59	0
Versorgungsaufwendungen	206,71	0	0	0,00	0,00	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	7.293,24	6.570	6.570	6.087,41	-482,59	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.967,69	-6.570	-6.570	-5.718,86	851,14	0
Ordentliches Ergebnis	-6.967,69	-6.570	-6.570	-5.718,86	851,14	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.967,69	-6.570	-6.570	-5.718,86	851,14	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.255,34	1.531	1.531	1.303,77	-227,23	0
Ergebnis	-8.223,03	-8.101	-8.101	-7.022,63	1.078,37	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Anzahl vorhandener Denkmäler (Baudenkmäler, Bodendenkmäler, bewegl. Denkmäler)	104	104	105
Neueintragungen in die Denkmalliste	0	0	0
Anzahl der Zuwendungen aus der Stadtpauschale	0	0	0
Zuwendungen aus der Stadtpauschale	0	0	0
davon Anteil Land	0	0	0
davon Anteil Stadt	0	0	0
Erlaubnisverfahren	8	8	7

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

In der Denkmalliste der Stadt Olsberg sind zur Zeit 105 Denkmäler eingetragen. Dabei handelt es sich um 97 Baudenkmäler, 3 Bodendenkmäler und 5 bewegliche Denkmäler.

Für Maßnahmen an Baudenkmälern oder in der näheren Umgebung von Baudenkmälern sind denkmalrechtliches Erlaubnisverfahren durchzuführen. An allen Entscheidungen der Unteren Denkmalbehörde wirkt der Landschaftsverband, Amt für Denkmalpflege in Westfalen, in Form einer Benehmensherstellung mit.

Im Berichtsjahr wurden 7 denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren für Maßnahmen an Baudenkmälern und in der unmittelbaren Umgebung von Baudenkmälern abgewickelt. Besonders arbeitsintensiv und absprachebedürftig war das Verfahren für den Umbau der Grundschule Bruchhausen und des Kindergartens Assinghausen (Dorfgemeinschaftsbereich). Die umfangreichen Baumaßnahmen mußten mit den denkmalrechtlichen Belangen vereinbar sein, wodurch immer wieder Absprachen von einzelnen Maßnahmen mit dem Amt für Denkmalpflege erforderlich wurden.

Finanzielle Entwicklung:

Ordentliche Erträge:

Für durchgeführte Maßnahmen an Denkmälern wurden auf Antrag verschiedener Denkmaleigentümer Steuerbescheinigungen zur Erlangung einer Steuervergünstigung von der Unteren Denkmalbehörde erteilt. Für diese Steuerbescheinigungen wurden Verwaltungsgebühren in Höhe von 369 € vereinnahmt. Hier

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

Produktverantwortung

Henke, Anne

Schulte, Hubertus

wurde zunächst kein Haushaltsansatz eingeplant, da bei Haushaltsplanaufstellung noch nicht bekannt war, ob Steuerbescheinigungen beantragt werden.

Ergebnis:

Insgesamt ergibt sich aufgrund der o. g. Ausführungen und Änderungen bei den Personalaufwendungen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen eine finanzielle Verbesserung in diesen Produkt von rd. 1080 €.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325,55	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325,55	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	7.090,39	6.570	6.570	6.079,08	-490,92	0
Versorgungsauszahlungen	206,71	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.297,10	6.570	6.570	6.079,08	-490,92	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.971,55	-6.570	-6.570	-6.079,08	490,92	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.971,55	-6.570	-6.570	-6.079,08	490,92	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.971,55	-6.570	-6.570	-6.079,08	490,92	0
Saldo	-6.971,55	-6.570	-6.570	-6.079,08	490,92	0

Jahresbericht 2010



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	429.845,57	734.100	734.100	344.006,81	-390.093,19	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	486.033,26	0	0	382.937,48	382.937,48	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.450,75	500	500	63.350,94	62.850,94	0
Sonstige ordentliche Erträge	134.087,48	600	600	22.809,89	22.209,89	0
Aktiviert Eigenleistungen	18.855,00	7.100	7.100	2.323,00	-4.777,00	0
Ordentliche Erträge	1.070.272,06	742.300	742.300	815.428,12	73.128,12	0
Personalaufwendungen	72.520,36	68.548	68.548	73.508,01	4.960,01	0
Versorgungsaufwendungen	1.649,87	644	644	693,63	49,63	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	944.175,02	949.100	1.018.100	1.600.888,96	582.788,96	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.115.983,84	1.074.200	1.074.200	1.070.515,99	-3.684,01	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	713.263,58	559.200	559.200	44.849,12	-514.350,88	0
Ordentliche Aufwendungen	2.847.592,67	2.651.692	2.720.692	2.790.455,71	69.763,71	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.777.320,61	-1.909.392	-1.978.392	-1.975.027,59	3.364,41	0
Ordentliches Ergebnis	-1.777.320,61	-1.909.392	-1.978.392	-1.975.027,59	3.364,41	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.777.320,61	-1.909.392	-1.978.392	-1.975.027,59	3.364,41	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.540,63	27.721	27.721	44.734,02	17.013,02	0
Ergebnis	-1.804.861,24	-1.937.113	-2.006.113	-2.019.761,61	-13.648,61	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Gemeindestraßen in km	103	103	103
Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen und Plätze	396.047 €	386.113,57 €	525.691,02 €
- davon Anteil KBO	194.856 €	199.113,47 €	244.325,16 €
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen an Straßen	132.355 €	124.140,37 €	108.666,55 €
- davon Anteil KBO	129.184 €	121.139,09 €	98.447,64 €
Unterhaltungsaufwand Brücken	9.013 €	24.119,88 €	12.841,80 €
- davon Anteil KBO	2.307 €	8.448,05 €	8.065,32 €
Wirtschaftswege in km	209	209	209
Unterhaltungsaufwand Wirtschaftswege	140.946 €	144.465,25 €	73.337,39 €
- davon Anteil KBO	104.279 €	126.546,40 €	58.746,33 €
Gewässer im Stadtgebiet in km	60	60	60
Unterhaltungsaufwand Gewässer	91.571 €	55.814,26 €	23.912,12 €
- davon Anteil KBO	58.907 €	34.661,31 €	19.615,71 €
Straßenlampen einschl. Sonderleuchten	1.746	1.748	1.751
Leuchten/Sonderanlagen (Schaukästen, Heinweistafeln etc.)	17	17	17
Unterhaltungsaufwand Straßenbeleuchtung	184.246 €	130.941 €	141.249 €
Städtischer Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung	461.000 €	461.000 €	494.000 €

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Erläuterung und Perspektiven

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt "Straßen und Gewässer" von 2.006.113 € (fortgeschriebene Budgetansatz 2010) erhöht sich leicht um rd. 13.700 € auf 2.019.750 € (Jahresergebnis 2010). Die Verschlechterung ist in erster Linie auf die erhöhten Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Erhöhung um rd. 17.000 €) zurückzuführen.

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Erträge:

Das Jahresergebnis bei Zuwendungen und allgemeine Umlagen, sowie öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte schließt mit rd. 727.000 € ab.

Aufgrund des Berichtes der GPA zur überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz werden die "Sonderposten für Straßen" die zunächst nur in Zeile 2 unter öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte veranschlagt wurden, nunmehr gesondert nach Investitionspauschale und Landeszuwendungen (Zeile 1) und nach Beiträgen (Erschließungs- und Straßenbaubeiträge) (Zeile 2) aufgeteilt.

Gegenüber dem Budgetansatz kommt es bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen zu einer erheblichen Ertragsverbesserung von rund 62.850 €, die aus der Rückzahlung der Straßenoberflächenentwässerung aus den Jahren 2008 und 2009 resultiert.

Die Abweichung bei den "Sonstigen ordentlichen Erträgen" in Höhe von rund 22.200 € ist auf nicht geplante Verkaufserlöse nach der Veräußerung von Straßenflächen im Gewerbegebiet "Hohler Morgen" zurückzuführen.

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Reduzierung des Jahresergebnisse um rd. 4.800 €, da die Maßnahmen aus dem integrierten Handlungskonzept nicht durchgeführt wurden.

Fazit:

Insgesamt erhöhen sich die ordentlichen Erträge um rd. 73.000 € auf rd. 815.400 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 742.300 €.

Aufwendungen:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich aufgrund von tariflichen Steigerungen um rd. 5.000 € auf 74.200 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Straßen- und Wirtschaftswegeinstandsmaßnahmen, Unterhaltung der Fluss- und Bachläufe einschließlich der Bauhofleistungen sowie Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung / neu: Niederschlagswassergebühren) erhöhen sich um rd. 583.000 € von 1.018.000 € auf nunmehr rd. 1.600.900 €. Diese Erhöhung resultiert aus der neuen Zuordnung der Niederschlagswassergebühr (bisher sonstige ordentliche Aufwendungen) zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den Übertragungen aus dem Jahr 2009 in Höhe von 69.000 € für noch nicht beendete Straßen- Wirtschaftswege und Gewässerunterhaltungsarbeiten erhöhen sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (s. auch fortgeschriebener Haushaltsansatz).

- | | |
|---|-----------|
| - Übertragungen aus dem Vorjahr für Unterhaltungsarbeiten | 69.000 € |
| - Neuordnung Straßenoberflächenentwässerung | 628.000 € |

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Erläuterung und Perspektiven

Nach der Fortschreibung der Straßenvermögensbewertung einschl. der Brückenbewertung bewegt sich der Aufwand für die bilanziellen Abschreibungen entsprechend den Budgetansätzen.

Der finanziellen Bewertung der Höhe der Auflösungsbeträge (s.o.) sind die Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Brücken mit 1.070.500 € gegenüberzustellen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalteten bis zum Jahr 2009 den Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung mit 514.000 €. Daneben werden bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen auch Anlagenabgänge aus dem Verkauf von Straßenvermögen verbucht. Diese stehen den Veräußerungserlösen von Straßenflächen bei den "Sonstigen ordentl. Erträgen" und den Auflösungserträgen aus den Sonderposten gegenüber. Aufgrund der neuen Zuordnung der Niederschlagswassergebühren (jetzt Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) reduzieren sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 514.350 €.

Bei den internen Leistungsbeziehungen ist eine Verschlechterung in Höhe von rd. 17.000 € zu verzeichnen. Diese Erhöhung ist auf die gestiegenen Winterdienstleistungen des Bauhofes zu Beginn des Jahres und zum Ende des Jahres zurückzuführen.

Die Veränderungen der Aufwendungen im Einzelnen:

Unterhaltungsarbeiten an Straßen inkl. Unterhaltung durch KBO	+ 68.500 €
Unterhaltung Grünanlagen und Rasenmähen inkl. Unterhaltung durch KBO	+/- 0 €
ILB-Winterdienst (nicht umlagefähiger Eigenanteil an Straßen)	+ 17.400 €
Unterhaltungsarbeiten an Brücken inkl. Unterhaltung durch KBO	- 12.500 €
Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	+ 21.300 €
Beschaffung von Leuchten	- 13.400 €
Aufwendungen für Licht- und Kraftstrom	- 21.800 €
Unterhaltungsarbeiten an Fußwegen inkl. Unterhaltung durch KBO	+ 2.000 €
Unterhaltungsarbeiten an Parkplätzen inkl. Unterhaltung durch KBO	+ 12.300 €
Unterhaltungsarbeiten an Gewässern inkl. Unterhaltung durch KBO	- 49.900 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>+ 44.900 €</u>
Gesamtveränderung:	+ 69.800 €

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

ProduktverantwortungTillmann, Jan

Icking, Martin

Erläuterung und Perspektiven

Fazit:

Insgesamt erhöhen sich die ordentlichen Aufwendungen um rd. 69.800 € auf rd. 2.790.500 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 2.720.700 €.

Jahresbericht 2010



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54103 Gemeindestrassen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54103-6811000000	17.000	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
54103-6821000000	130.300	500	500	22.711,00	22.211,00	0
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103-6881040000	0	0	0	578.558,90	578.558,90	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103-7821000000	7.312	10.000	10.000	132.422,54	122.422,54	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103-7852000000	83.853	5.000	5.000	475.859,26	470.859,26	0
Saldo	56.136	-14.500	-14.500	-7.011,90	7.488,10	0
54103/003 Seltkerpad						
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103/003-68810400	25.634	0	0	4.837,56	4.837,56	0
Saldo	25.634	0	0	4.837,56	4.837,56	0
54103/005 Pappelallee						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/005-78520000	0	10.000	10.000	6.808,76	-3.191,24	0
Saldo	0	-10.000	-10.000	-6.808,76	3.191,24	0
54103/012 Stehestraße						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/012-78520000	35.355	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-35.355	0	0	0,00	0,00	0
54103/013 Gehwege an Buswartehallen						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/013-78520000	0	20.000	30.000	0,00	-30.000,00	0
Saldo	0	-20.000	-30.000	0,00	30.000,00	0
54103/014 Umsetzung Zentrenkonzept						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/014-78520000	86.930	75.000	83.000	2.500,00	-80.500,00	0
Saldo	-86.930	-75.000	-83.000	-2.500,00	80.500,00	0
54103/016 Durchstich Mariengässchen						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/016-78520000	0	0	0	15.464,05	15.464,05	0
Saldo	0	0	0	-15.464,05	-15.464,05	0

Jahresbericht 2010



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

54103/017 Zufahrt Ruhraue Stadionstraße

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/017-78520000	27.925	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-27.925	0	0	0,00	0,00	0

54103/018 Zentrenkonzept - Mittelstraße

Investitionszuwendungen vom Land						
54103/018-68110000	0	115.000	115.000	0,00	-115.000,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/018-78520000	0	230.000	230.000	0,00	-230.000,00	0
Saldo	0	-115.000	-115.000	0,00	115.000,00	0

54103/019 Zentrenkonzept - Beschilderung

Investitionszuwendungen vom Land						
54103/019-68110000	0	25.000	25.000	0,00	-25.000,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54103/019-78530000	0	50.000	50.000	0,00	-50.000,00	0
Saldo	0	-25.000	-25.000	0,00	25.000,00	0

54103/020 Durchstich Mariengässchen KPII

Investitionszuwendungen vom Land						
54103/020-68110000	0	200.000	200.000	0,00	-200.000,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/020-78520000	0	200.000	200.000	0,00	-200.000,00	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0

54103/021 Am Schwesternheim

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103/021-78210000	0	15.000	15.000	0,00	-15.000,00	0
Saldo	0	-15.000	-15.000	0,00	15.000,00	0

54105 Straßenbeleuchtung

AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
54105-7834000000	0	0	0	1.454,47	1.454,47	0
Saldo	0	0	0	-1.454,47	-1.454,47	0

54106/002 Radweg Elleringhausen-Gierskop

Investitionszuwendungen vom Land						
54106/002-68110000	0	20.000	20.000	60.000,00	40.000,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54106/002-78210000	2.641	15.000	15.000	7.016,00	-7.984,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54106/002-78520000	41.034	60.000	86.000	77.237,88	-8.762,12	0
Saldo	-43.675	-55.000	-81.000	-24.253,88	56.746,12	0

Jahresbericht 2010



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

54106/004 Radweg Hohler Morgen, Bigge

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54106/004-78520000	0	35.000	35.000	24.663,61	-10.336,39	0
--------------------	---	--------	--------	-----------	------------	---

Saldo	0	-35.000	-35.000	-24.663,61	10.336,39	0
--------------	----------	----------------	----------------	-------------------	------------------	----------

54107 Fußwege

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54107-7852000000	37.640	0	0	0,00	0,00	0
------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-37.640	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54107/004 Fußweg Prowinkel

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54107/004-78520000	1.261	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	-------	---	---	------	------	---

Saldo	-1.261	0	0	0,00	0,00	0
--------------	---------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54111 Dorferneuerungen

Investitionszuwendungen vom Land

54111-6811000000	0	0	0	7.116,25	7.116,25	0
------------------	---	---	---	----------	----------	---

Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen

54111-6818000000	0	0	0	9.800,00	9.800,00	0
------------------	---	---	---	----------	----------	---

Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen

54111-7853000000	0	0	0	16.936,67	16.936,67	0
------------------	---	---	---	-----------	-----------	---

Saldo	0	0	0	-20,42	-20,42	0
--------------	----------	----------	----------	---------------	---------------	----------

54111/004 Brunskappel Petersplatz

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54111/004-78520000	10.000	0	10.000	10.000,00	0,00	0
--------------------	--------	---	--------	-----------	------	---

Saldo	-10.000	0	-10.000	-10.000,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------------	-------------------	-------------	----------

54111/005 Gevelinghausen

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54111/005-78520000	0	20.000	20.000	20.000,00	0,00	0
--------------------	---	--------	--------	-----------	------	---

Saldo	0	-20.000	-20.000	-20.000,00	0,00	0
--------------	----------	----------------	----------------	-------------------	-------------	----------

54190 Brücken KP II

Investitionszuwendungen vom Land

54190-6811000000	0	0	0	66.160,00	66.160,00	0
------------------	---	---	---	-----------	-----------	---

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

54190-7851000000	60.284	0	0	5.878,03	5.878,03	0
------------------	--------	---	---	----------	----------	---

Saldo	-60.284	0	0	60.281,97	60.281,97	0
--------------	----------------	----------	----------	------------------	------------------	----------

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

54702 ZOB/Bahnhof Olsberg

Investitionszuwendungen vom Land						
54702-6811000000	413.000	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
54702-6821000000	0	215.000	215.000	0,00	-215.000,00	0
Weiterleitung Zuweisungen ZOB						
54702-7868010000	413.000	0	0	1.260.000,00	1.260.000,00	0
Weiterleitung Grundstückserlöse ZOB						
54702-7868020000	0	215.000	215.000	0,00	-215.000,00	0
Finanzbeteiligung Stadt Olsberg						
54702-7868030000	0	1.200.000	1.200.000	0,00	1.200.000,00	0
Saldo	0	-1.200.000	-1.200.000	1.260.000,00	-60.000,00	0

55502 Wirtschaftswege

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
55502-6821000000	0	100	100	0,00	-100,00	0
Saldo	0	100	100	0,00	-100,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	585.934	575.600	575.600	749.183,71	173.583,71	0
Auszahlungen	807.235	2.160.000	2.214.000	2.056.241,27	-157.758,73	0
Saldo	-221.301	-1.584.400	-1.638.400	1.307.057,56	331.342,44	0

Jahresbericht 2010



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Investitionen

Ergebnis
Vorjahr

Haushalt
Absatz

Fortgesch.
Ansatz

Jahres-
Ergebnis

Übertrag
Folgejahr

Erläuterung und Perspektiven

Gegenüber den Budgetansätzen verringern sich die Ein- und Auszahlungen in erheblichem Umfang (Einzahlungen: +173.584 €; Auszahlungen: -157.759 €). Diese Entwicklung führt im Saldo zu einem geringeren Zuschussbedarf, der sich nunmehr auf rd. 331.300 € beläuft. Diese finanziellen Abweichungen sind in erster Linie auf höhere Einzahlungen aus der Veräußerung von Straßenvermögen in Höhe von rd. 68.600 € und nicht zur Ausführung gekommener Baumaßnahmen von rd. 50.000 € zurückzuführen.

Die noch nicht endgültig abgeschlossenen Maßnahmen sollten in Höhe von 50.000 € in das Jahr 2011 übertragen werden, da dies aber aufgrund des Nothaushaltes für das Jahr 2011 nicht möglich ist, werden die benötigten Mittel aus verschiedenen Ansätzen für das Jahr 2011 genommen. Dadurch können einzelne Maßnahmen aus der genehmigten Dringlichkeitsliste nicht ausgeführt werden. Diese Maßnahmen werden zu Beginn des Haushaltsjahres 2011 definiert und im Bericht zum 30.04.2011 erläutert.

Die Einzahlungen in Höhe von rd. 749.180 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Übernahme von Erschließungsbeiträgen	
aus dem Vermögen des KBO	rd. 578.560 €
- Veräußerung von Straßensplizzparzellen	rd. 22.700 €
- Zuwendungen des Landes für Bürgerradweg Elleringhausen	60.000 €
- Zuwendungen des Landes für Brücken (KP II-Mittel)	66.100 €
- Zuwendungen Dorferneuerung Bruchhausen (Wasserrad)	rd. 17.000 €
- sonstige Einnahmen und Zuwendungen	rd. 4.820 €

Die Auszahlungen in Höhe von rd. 2.056.200 € resultieren im Wesentlichen aus folgenden Maßnahmen:

- Übernahme einer Straßenfläche aus dem KBO	rd. 475.900 €
- Übernahme von Grund- und Boden aus dem KBO	rd. 132.660 €
- Planungskosten Pappelallee	rd. 6.800 €
- Durchstich Mariengässchen (Abriss "Sachsenecke 14")	rd. 15.500 €
- Bürgerradweg Elleringhausen	rd. 84.400 €
(die Fertigstellung und Schlussvermessung erfolgt erst in 2011; die Kosten hierfür belaufen sich auf rd. 35.000 €)	
- Radweg "Hohler Morgen" (Bereich Regenrückhaltebecken)	rd. 24.700 €
- Dorferneuerung Brunskappel	10.000 €
(Teilausbau des "Petersplatzes" Brunskappel)	
- Dorferneuerung Gevelinghausen	20.000 €
- Dorferneuerung Bruchhausen (Wasserrad)	rd. 17.000 €
- Brücken KP II	rd. 5.900 €
- "ZOB"	1.260.000 €
- sonstige Aufwendungen	rd. 3.340 €

Jahresbericht 2010



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Investitionen

Ergebnis
Vorjahr

Haushalt
Absatz

Fortgesch.
Ansatz

Jahres-
Ergebnis

Übertrag
Folgejahr

Erläuterung und Perspektiven

Die wesentlichen Veränderungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen:

Einzahlungen

- Erhöhte Zuwendung für den Bürgerradweg (Gesamtsumme) + 40.000 €
- KP II-Mittel für Brücken wurden erst in 2010 kassenwirksam + 66.100 €

Auszahlungen

- Gehwege an Buswartehallen (Maßnahmen werden in 2011 umgesetzt) - 30.000 €
- Umsetzung Zentrenkonzept (nur geringe Detailplanungen) - 80.500 €
- Durchstich „Mariengässchen“ wurde vorgezogen (ursprünglich in 2011 geplant) + 15.500 €
- Straßenfläche „Am Schwesternheim“ wurde nicht erworben - 15.000 €
- Bürgerradweg Elleringhausen (die Schlussrechnung erfolgt in 2011 (Übertragung 25.000 €)) - 25.000 €
- Radweg „Hohler Morgen“, Bereich Regenrückhaltebecken - 10.300 €
- ZOB (erhöhte Finanzbeteiligung der Stadt) + 60.000 €

Neutral in Einzahlung und Auszahlung

- Übernahme der Erschließungsanlage „Am Rinkental“ in städtisches Vermögen (Einzahlung und Auszahlung) +/- 578,560 €
- Dorferneuerung „Wasserrad“, Bruchhausen +/- 17.000 €

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.762,54	500	500	63.396,69	62.896,69	0
Sonstige Einzahlungen	3.323,73	100	100	442,00	342,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.086,27	600	600	63.838,69	63.238,69	0
Personalauszahlungen	96.782,53	71.334	71.334	76.548,30	5.214,30	0
Versorgungsauszahlungen	1.649,87	644	644	693,63	49,63	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.064.012,43	1.119.100	1.188.100	1.599.651,28	411.551,28	0
Sonstige Auszahlungen	469.046,74	542.200	542.200	14.823,45	-527.376,55	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.631.491,57	1.733.278	1.802.278	1.691.716,66	-110.561,34	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.607.405,30	-1.732.678	-1.801.678	-1.627.877,97	173.800,03	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	430.000,00	360.000	360.000	143.076,25	-216.923,75	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	130.300,00	215.600	215.600	22.711,00	-192.889,00	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	25.633,82	0	0	583.396,46	583.396,46	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	585.933,82	575.600	575.600	749.183,71	173.583,71	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.953,11	40.000	40.000	139.438,54	99.438,54	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	384.281,83	705.000	759.000	655.348,26	-103.651,74	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	1.454,47	1.454,47	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	413.000,00	1.415.000	1.415.000	1.260.000,00	-155.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	807.234,94	2.160.000	2.214.000	2.056.241,27	-157.758,73	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-221.301,12	-1.584.400	-1.638.400	-1.307.057,56	331.342,44	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.828.706,42	-3.317.078	-3.440.078	-2.934.935,53	505.142,47	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.828.706,42	-3.317.078	-3.440.078	-2.934.935,53	505.142,47	0
Saldo	-1.828.706,42	-3.317.078	-3.440.078	-2.934.935,53	505.142,47	0

Jahresbericht 2010



Produkt B3131 Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265.617,35	253.710	296.820	353.108,68	56.288,68	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	11.984,65	11.984,65	0
Ordentliche Erträge	265.617,35	253.710	296.820	365.093,33	68.273,33	0
Personalaufwendungen	6.908,77	7.090	7.090	6.397,60	-692,40	0
Versorgungsaufwendungen	1.346,75	1.406	1.406	1.427,21	21,21	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303.420,00	291.200	334.310	575.979,12	241.669,12	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23,37	0	0	55,31	55,31	0
Ordentliche Aufwendungen	311.698,89	299.696	342.806	583.859,24	241.053,24	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-46.081,54	-45.986	-45.986	-218.765,91	-172.779,91	0
Finanzerträge	7.917,14	3.000	3.000	1.431,21	-1.568,79	0
Finanzergebnis	7.917,14	3.000	3.000	1.431,21	-1.568,79	0
Ordentliches Ergebnis	-38.164,40	-42.986	-42.986	-217.334,70	-174.348,70	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-38.164,40	-42.986	-42.986	-217.334,70	-174.348,70	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.827,57	21.300	21.300	38.704,52	17.404,52	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.285,13	4.175	4.175	4.532,24	357,24	0
Ergebnis	-21.621,96	-25.861	-25.861	-183.162,42	-157.301,42	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Ausprägung der Wintermonate	mild	intensiv	sehr intensiv
Vom Winterdienst erfasste Straßenlänge in km	149	149	149
Fremdunternehmer neben dem Kommunalbetrieb	9	9	9
Aufwand je km Winterdienst	1.385 €	2.114 €	3.949 €
Anteil Räumkosten Kommunalbetrieb	90.154 €	137.659 €	262.402 €
Anteil Räumkosten Unternehmer	66.697 €	95.684 €	221.914 €
Anteil Räumkosten HSK und Landesbetrieb Straßen	10.764 €	20.169 €	23.057 €
Aufwendungen für Streusatz	27.978 €	49.909 €	68.605 €

Erläuterungen und Perspektiven

a) Jahresbezogene Betrachtung 2010 des Produktes "Winterdienst" (ohne die gebührenrechtliche Betrachtung)

Der Fehlbetrag aus dem 2010 sehr intensiv ausgefallenen Winters von 183.163 € beinhaltet den 10 %igen gemeindlichen Anteil an den Winterdienstaufwendungen und die nicht über lfd. Gebühren und die Gebührenausschleichsrücklage gedeckten Winterdienstaufwendungen von 141.610 €.

1. Erläuterung zu den Erträgen:

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 353.109 € (+ 56.287 €):

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen wurde im Jahresergebnis 2010 mit 196.240 € erreicht. Aus Mitteln der Gebührenausschleichsrücklage wurde 2010 der noch bestehende Restbetrag aus Vorjahren von 156.868 € entnommen.

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Pape, Bernd

Vogel, Daniela

1.2. Kostenerstattungen 11.985 € (+ 11.985 €):

Aufgrund der Salzliefeprobleme im Jan.-Febr. 2010 erstattete der Salzliefereant der Stadt Olsberg den ihr entstandene Mehrkosten von 7.200 €. Weitere 4.865 € hat die Stadt Olsberg einem örtlichen Unternehmen für die Veräußerung von Streusalz berechnet. Im Gegenzug konnte die Stadt Olsberg bei dem Unternehmen Ersatzstreumittel lagern.

1.3. Finanzerträge:

Aus Festgeldanlagen (Gebührenausschleichsrücklage) konnten in 2010 Zinserträge von 1.431 € vereinnahmt werden (- 1.569 €).

1.4. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Durch die Weiterverrechnung der anteiligen nicht gebührenpflichtigen Winterdienstaufwendungen außerhalb der bebauten Ortslage (Außenbereich) an das Produkt 3130 "Straßen und Gewässer" ergeben sich weitere Erträge aus internen Leistungsbeziehungen von 38.705 € (+ 17.405 €).

2. Erläuterung zu den Aufwendungen

2.1 Ordentliche Aufwendungen 583.859 € (+ 241.053 €):

Die Wintermonate Jan./Febr. und Nov./Dez. 2010 führten insgesamt zu erheblichen finanziellen Mehrbelastungen gegenüber der ursprünglichen Veranschlagung im Haushaltsbuch 2010.

Die ordentlichen Aufwendungen gliedern sich in folgende Positionen:

- gebührenpflichtige Winterdienstleistungen KBO: 262.403 €
- Leistungen Fremdunternehmer: 221.914 €
- Aufwendungen für Streusalz: 68.605 €
- Kostenerstattung an Straßen.NRW und HSK: 23.057 €
- Personal- und Versorgungsaufwendungen: 7.825 €
- Sonstiges: 55 €

2.2. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen:

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (sächliche Verwaltungskosten und Fortschreibung digitale Bestandspläne) bewegen sich 2010 mit 4.532 € im Rahmen der Haushaltsplanung (+ 357 €).

b) Gebührenrechtliche Betrachtung des Jahres 2010

588.391,48 € Ausgaben lt. Rechnungsergebnis (Summe der ordentl. Aufwendungen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

- 38.704,52 € nicht gebührenpflichtige Ausgaben für Straßen außerhalb der bebauten Ortslage (s. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)

549.686,96 € bereinigte Gesamtausgaben 2010

494.718,26 € 90% der v. g. bereinigten Gesamtausgaben

- 196.240,45 € veranlagte Straßenreinigungsgebühren aus 2010

- 298.477,81 € Gebührenunterdeckung 2010

- 156.868,23 € Entnahme des noch zur Verfügung stehenden Restbestandes der Gebührenausschleichsrücklage

141.609,58 € gebührenrechtl. Verlustvortrag auf kommende Jahre

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

c) Ausblick auf die Kalkulationsperiode 2010 - 2012

Für dem Spätsommer 2011 ist eine Aktualisierung der Winterdienstgebührenkalkulationsperiode 2010 - 2012 geplant,

- um bereits ab dem 01.01.2012 aufgrund des Verlustvortrages aus 2010 mit 141.610 € eine Gebührenanpassung vorzunehmen und
- um durch das Vorziehen der Gebührenanpassung um ein Jahr eine stark ausgeprägten Gebührensprung ab 01.01.2013 zu vermeiden.

Ein für 2011 sich abzeichnender Gebührenüberschuss wird voraussichtlich nicht ausreichen, um den Verlust aus 2010 in Gänze aufzufangen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.466,43	196.820	196.820	197.237,11	417,11	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	11.984,65	11.984,65	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.917,14	3.000	3.000	1.431,21	-1.568,79	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.383,57	199.820	199.820	210.652,97	10.832,97	0
Personalauszahlungen	6.848,23	7.090	7.090	6.371,29	-718,71	0
Versorgungsauszahlungen	1.346,75	1.406	1.406	1.427,21	21,21	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	282.080,35	291.200	291.200	480.961,66	189.761,66	0
Sonstige Auszahlungen	23,37	0	0	55,31	55,31	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.298,70	299.696	299.696	488.815,47	189.119,47	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.915,13	-99.876	-99.876	-278.162,50	-178.286,50	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.915,13	-99.876	-99.876	-278.162,50	-178.286,50	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-25.915,13	-99.876	-99.876	-278.162,50	-178.286,50	0
Saldo	-25.915,13	-99.876	-99.876	-278.162,50	-178.286,50	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.550,83	62.698	62.698	62.168,02	-529,98	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,45	30	30	0,00	-30,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	0	0	0,00	0,00	0
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	200	200	138,00	-62,00	0
Ordentliche Erträge	62.971,28	62.928	62.928	62.306,02	-621,98	0
Personalaufwendungen	12.188,90	10.987	10.987	12.060,97	1.073,97	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.237,39	359.200	359.200	296.863,96	-62.336,04	0
Bilanzielle Abschreibungen	12.590,33	12.100	12.100	12.452,02	352,02	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	653,18	895	895	650,18	-244,82	0
Ordentliche Aufwendungen	364.669,80	383.182	383.182	322.027,13	-61.154,87	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-301.698,52	-320.254	-320.254	-259.721,11	60.532,89	0
Ordentliches Ergebnis	-301.698,52	-320.254	-320.254	-259.721,11	60.532,89	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-301.698,52	-320.254	-320.254	-259.721,11	60.532,89	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.583,40	3.451	3.451	4.555,20	1.104,20	0
Ergebnis	-307.281,92	-323.705	-323.705	-264.276,31	59.428,69	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Rasenmähen (intensiv)	15,0 ha	15,0 ha	15,0 ha
Rasenmähen (extensiv)	1,6 ha	1,6 ha	1,6 ha
Kinderspielflächen (ohne Spielflächen an städtischen Gebäuden)	29	29	29
Unterhaltungsaufwand Kinderspielflächen	102.202 €	85.000 €	81.912 €
- davon Anteil KBO	68.082 €	57.600 €	62.516 €
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen	92.680 €	84.700 €	62.690 €
- davon Anteil KBO	73.597 €	70.500 €	53.855 €
Unterhaltungsaufwand Gemeinschaftseinrichtungen	18.873 €	6.600 €	8.435 €
- davon Anteil KBO	8.401 €	3.500 €	3.179 €
Unterhaltungsaufwand Fremdenverkehrsanlagen	74.024 €	80.800 €	75.655 €
- davon Anteil KBO	55.272 €	60.600 €	59.349 €
Unterhaltungsaufwand Kurparkanlagen	93.841 €	82.100 €	68.170 €
- davon Anteil KBO	63.729 €	68.300 €	55.242 €

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

In diesem Produkt werden die Aufgabengebiete öffentliche Kinderspielflächen, Grünanlagen, sonst. öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen sowie die Fremdenverkehrs- u. Kurparkanlagen abgebildet.

Ordentliche Erträge:

Die Abweichung vom veranschlagten Ansatz in Höhe von rd. 622 € resultiert größtenteils aus der Minderbedarfzuweisung vom Land für die Kurparkanlagen.

Ordentliche Aufwendungen:

Personalaufwendungen

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Durch Sachbearbeiterwechsel im Aufgabengebiet Öffentliche Grünanlagen kommt es bei den Personalkosten zu einem Mehraufwand von 1.073 €.

Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Einsparung in Höhe von rd. 62.336 € ergibt sich hauptsächlich aus den KBO-Leistungen und den allgemeinen Unterhaltungs- u. Pflegearbeiten.

Bei der Spielplatzunterhaltung wurden 3.687 € weniger verausgabt als ursprünglich geplant, da aufgrund des frühen Wintereinbruchs weniger Unterhaltungsaufwand erforderlich wurde.

Weiterhin wurde bei den Grünanlagen durch Reduzierung des Pflegestandards, wie z. B. Wegfall der Frühjahrsbepflanzung, Übergabe von Blumenkübeln in Olsberg und Bigge an Privateigentümer, Verkleinerung von Blumenbeeten und Rücknahme von allgemeinen Pflegearbeiten eine Einsparung von 15.510 € erzielt.

Für die Unterhaltung der sonst. öffentlichen Gemeinschaftseinrichtungen, wie Fahnen, Anschlagafeln, Brunnen schlagen wurden Minderausgaben von 5.264 € erreicht.

Auch bei den Fremdenverkehrsanlagen wurden Kosten in Höhe 5.344 € durch Rückgang der Pflegearbeiten eingespart.

Im Bereich der Kurkanlagen, (Kurpark Dr. Grüne, Kurpark zwischen Bahnhofstraße und Stehestraße und Garten der Freundschaft) wurden witterungsbedingt und durch Rücknahme der Bepflanzung und der allgemeinen Pflegearbeiten Kosten in Höhe von 32.529 € eingespart.

Bei den bilanziellen Abschreibungen handelt es sich um die Neuanschaffung von Spielgeräten (u.a. Neugestaltung Spielplatz Siepenstraße, Schaukel Spielplatz Sonnenhang) in Höhe von 7.800 € sowie 1.400 € bei den Fremdenverkehrsanlagen (Restwerte der Tretbecken) und 3.300 € im Bereich Kurpark/ Sachanlagen (Restwert Tretbecken, neue Teichpumpe etc.). Insgesamt ist hier ein Mehraufwand von 3.000 € entstanden.

Der Mehraufwand aus internen Leistungsbeziehungen in Höhe von 1.104 € ergibt sich aus der Erhöhung der sächlichen Verwaltungskosten.

Ergebnis

Das Produkt Öffentliche Grünanlagen erreichte bei einem Gesamtergebnis von - 264.276 € eine Einsparung gegenüber dem Haushaltsansatz (367.300 €) von 59.428 €.

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36601 Kinderspielplätze						
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
36601-6818000000	450	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36601-7831000000	9.072	12.000	14.900	11.053,88	-3.846,12	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
36601-7853000000	1.812	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0
Saldo	-10.435	-17.000	-19.900	-11.053,88	8.846,12	0
57504 Fremdenverkehrsanlagen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
57504-7834000000	0	0	0	207,58	207,58	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
57504-7853000000	906	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-906	0	0	-207,58	-207,58	0
57505 Kurparkanlagen						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
57505-7852000000	0	20.000	28.000	26.514,02	-1.485,98	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
57505-7853000000	0	8.000	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	-28.000	-28.000	-26.514,02	1.485,98	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	450	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	11.791	45.000	47.900	37.775,48	-10.124,52	0
Saldo	-11.341	-45.000	-47.900	-37.775,48	10.124,52	0

Produkt B3132**Öffentliche Grünanlagen****Produktverantwortung**ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Erläuterungen und Perspektiven**Kinderspielplätze:**

Im Jahr 2010 wurden für die Kinderspielplätze in Antfeld "Am Ochsenberg" und Heinrichsdorf und Helmeringhausen neue Spielgeräte angeschafft. Es wurden bewusst kleinere Geräte angeschafft, da bei diesen Geräten keine weiteren Kosten für Fallschutzmaßnahmen erforderlich wurden.

Die neuen Geräte konnten zwar noch in 2010 geliefert und bezahlt werden, jedoch konnten sie aufgrund des frühen Wintereinbruchs nicht mehr durch die Herstellerfirma aufgebaut werden. Die Kosten für den Aufbau fallen somit erst in 2011 an.

Da in 2011 und in den Folgejahren als Konsolidierungsmaßnahme geplant ist, Spielplätze im Stadtgebiet aufzugeben, jedoch noch nicht klar ist, welche Spielplätze betroffen sind, wurden in 2010 keine weiteren Spielgeräte gekauft.

Aus diesen Gründen ergibt sich eine positive Abweichung in Höhe 8.846 €.

Kurparkanlagen:

Im Jahr 2010 wurde der Kurparkweg auf der "Kurparkinsel" zwischen Brücke Konzerthalle u. Einfahrt Volksbank Brilon erneuert. Da die eingestellten Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € nicht ausreichend waren, wurden 8.000 €, die für sonstige Baumaßnahmen eingestellt waren, auf die Position Tiefbauarbeiten übertragen.

Da die Maßnahme witterungsbedingt in 2010 nicht abgeschlossen werden konnte, ergibt sich eine Abweichung von. 1.485 €. Die Restarbeiten müssen in 2011 ausgeführt und abgerechnet werden.

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.770,50	54.500	54.500	53.389,00	-1.111,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,45	30	30	0,00	-30,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.190,95	54.530	54.530	53.389,00	-1.141,00	0
Personalauszahlungen	16.246,89	12.019	12.019	13.176,58	1.157,58	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	355.270,97	359.200	359.200	299.361,13	-59.838,87	0
Sonstige Auszahlungen	639,18	895	895	639,18	-255,82	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372.157,04	372.114	372.114	313.176,89	-58.937,11	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-315.966,09	-317.584	-317.584	-259.787,89	57.796,11	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	450,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	450,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.718,30	33.000	33.000	26.514,02	-6.485,98	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	9.072,34	12.000	14.900	11.261,46	-3.638,54	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.790,64	45.000	47.900	37.775,48	-10.124,52	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.340,64	-45.000	-47.900	-37.775,48	10.124,52	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-327.306,73	-362.584	-365.484	-297.563,37	67.920,63	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-327.306,73	-362.584	-365.484	-297.563,37	67.920,63	0
Saldo	-327.306,73	-362.584	-365.484	-297.563,37	67.920,63	0

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Tüllmann, Angelika

Vogel, Daniela

Rösen, Thomas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.056,00	2.000	2.000	2.508,00	508,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.402,70	17.000	17.000	15.574,66	-1.425,34	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	318,25	200	200	0,00	-200,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	26.688,83	115.000	115.000	6.652,70	-108.347,30	0
Ordentliche Erträge	53.465,78	134.200	134.200	24.735,36	-109.464,64	0
Personalaufwendungen	26.998,46	30.406	30.406	28.053,70	-2.352,30	0
Versorgungsaufwendungen	2.469,05	2.577	2.577	2.812,40	235,40	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.501,57	6.200	6.200	3.924,53	-2.275,47	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.494,23	98.700	98.700	14.613,36	-84.086,64	0
Ordentliche Aufwendungen	55.463,31	137.883	137.883	49.403,99	-88.479,01	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.997,53	-3.683	-3.683	-24.668,63	-20.985,63	0
Ordentliches Ergebnis	-1.997,53	-3.683	-3.683	-24.668,63	-20.985,63	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.997,53	-3.683	-3.683	-24.668,63	-20.985,63	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.343,77	13.874	13.874	11.535,25	-2.338,75	0
Ergebnis	-11.341,30	-17.557	-17.557	-36.203,88	-18.646,88	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Verpachtungen	168	173	165
Anpachtungen	30	30	30
Gestattungen	172	172	172
Verkaufte Grundstücke außerhalb des Grundstücksfonds	6	5	4

Erläuterungen und Perspektiven

Der Zuschussbedarf für das Produkt Liegenschaften erhöht sich um 18.647 € auf 36.204 €.

Durch den nicht erfolgten Verkauf von Flächen im Umfeld des ehemaligen Olsberger Krankenhauses und eines früheren Kinderspielplatzgrundstückes als Wohnbaufläche ergibt sich allein ein nicht eingeplanter Fehlbetrag von rd. 25.000 € (s. folgende Erläuterungen zu 1.2 und 2.2).

1. Entwicklung der Erträge:

1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Nach dem Verkauf landwirtschaftlicher Flächen erfolgt eine Neuaufteilung der Jagdpachtgelder. Dies führte zu Mindereinnahmen im Produkt Liegenschaften von 1.425 €.

1.2 Sonstige ordentliche Erträge:

Die vorgesehene Veräußerung von Flächen im Umfeld des ehemaligen Krankenhauses Olsberg sowie der Verkauf eines früheren Kinderspielplatzgrundstückes konnten nicht realisiert werden (geplante Erträge ca. 110.000 €). Allerdings wurden 4 kleinere Flächen in Bigge, Bruchhausen, Elleringhausen und Wolmeringhausen zum Preis von insgesamt 7.931 € verkauft.

2. Entwicklung der Aufwendungen:

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Tüllmann, Angelika

Vogel, Daniela

Rösen, Thomas

2.1 Personal- und Sachaufwendungen:

Die Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die internen Leistungsbeziehungen konnten gegenüber dem Planansatz um insgesamt 6.731 € reduziert werden.

2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Durch die bereits erwähnten, nicht erfolgten Grundstücksverkäufe reduziert sich der sonstige ordentliche Aufwand um 84.087 € (Ausbuchung Buchrestwerte).

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11118 Liegenschaften allgemein						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
11118-6821000000	7.664	115.000	115.000	9.928,00	-105.072,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11118-7821000000	750	80.000	80.000	1.446,30	-78.553,70	0
Saldo	6.914	35.000	35.000	8.481,70	-26.518,30	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	7.664	115.000	115.000	9.928,00	-105.072,00	0
Auszahlungen	750	80.000	80.000	1.446,30	-78.553,70	0
Saldo	6.914	35.000	35.000	8.481,70	-26.518,30	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Einzahlungen von 9.928 € resultieren aus dem Verkauf kleinerer Flächen. Dagegen konnte in 2010 noch keines der beiden früheren Kinderspielfeldgrundstücke verkauft werden. Auch im Umfeld des ehemaligen Olsberger Krankenhauses konnte der geplante An- und Weiterverkauf nicht erfolgen.

Die Grunderwerbsaufwendung von 1.446 € beziehen sich auf den Erwerb einer öffentlichen Fläche im Feriengebiet Elleringhausen.

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Tüllmann, Angelika

Vogel, Daniela

Rösen, Thomas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.120,00	2.000	2.000	2.508,00	508,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.483,72	17.000	17.000	16.060,03	-939,97	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	318,25	200	200	0,00	-200,00	0
Sonstige Einzahlungen	22.816,79	0	0	1.617,35	1.617,35	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.738,76	19.200	19.200	20.185,38	985,38	0
Personalauszahlungen	26.827,93	30.406	30.406	28.109,89	-2.296,11	0
Versorgungsauszahlungen	2.469,05	2.577	2.577	2.812,40	235,40	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.285,69	6.200	6.200	3.659,08	-2.540,92	0
Sonstige Auszahlungen	27.577,43	10.400	10.400	8.963,76	-1.436,24	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.160,10	49.583	49.583	43.545,13	-6.037,87	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.421,34	-30.383	-30.383	-23.359,75	7.023,25	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.664,00	115.000	115.000	9.928,00	-105.072,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.664,00	115.000	115.000	9.928,00	-105.072,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	750,40	80.000	80.000	1.446,30	-78.553,70	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750,40	80.000	80.000	1.446,30	-78.553,70	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	6.913,60	35.000	35.000	8.481,70	-26.518,30	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.507,74	4.617	4.617	-14.878,05	-19.495,05	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.507,74	4.617	4.617	-14.878,05	-19.495,05	0
Saldo	-1.507,74	4.617	4.617	-14.878,05	-19.495,05	0

Jahresbericht 2010



Produkt B3150

Eigenbetriebe

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	541.474,83	550.126	550.126	525.876,91	-24.249,09	0
Ordentliche Erträge	541.474,83	550.126	550.126	525.876,91	-24.249,09	0
Personalaufwendungen	309.919,18	311.094	311.094	312.902,53	1.808,53	0
Versorgungsaufwendungen	48.379,88	51.308	51.308	28.933,40	-22.374,60	0
Ordentliche Aufwendungen	358.299,06	362.402	362.402	341.835,93	-20.566,07	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	183.175,77	187.724	187.724	184.040,98	-3.683,02	0
Ordentliches Ergebnis	183.175,77	187.724	187.724	184.040,98	-3.683,02	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	183.175,77	187.724	187.724	184.040,98	-3.683,02	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	186.449,63	187.724	187.724	179.593,30	-8.130,70	0
Ergebnis	-3.273,86	0	0	4.447,68	4.447,68	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
Kommunalbetrieb gesamt			
- Aufwand Ergebnisplan	6.371.131 €	9.454.211 €	7.350.918 €
- Auszahlungen Investitionsplan ohne Finanzierungstätigkeit	6.263.170 €	2.092.459 €	1.698.265 €
Kommunalbetrieb Gebäudewirtschaft			
- Gesamtnutzflächen der Gebäude der GW	36.940 m²	36.940 m²	36.900 m²
- Mietwohnungen	16	16	16
- Hausmeister	4	4	4
- Reinigungskräfte (teilzeitbeschäftigt)	16	16	15
- Anzahl der Gebäude bzw. -teile	56	56	55
Kommunalbetrieb Bauhof			
- Mitarbeiter Bauhof einschl. Leiter	20	20	20
- Erträge einschl. interner Leistungsbeziehungen	1.212.114 €	1.286.576 €	1.366.172 €
Kommunalbetrieb Grundstücks- und Erschließungsfonds			
- Anzahl der Wohn- und Gewerbegebiete	22	22	23
- Verkaufte Wohn- und Gewerbegrundstücke	6	5	9
Kommunalbetrieb Aqua Olsberg ab 2006			
- Aufwand Ergebnisplan	1.603.334 €	2.542.622 €	2.683.581 €
- Investitionsauszahlungen	5.547.622 €	339.242 €	56.943 €
Abwasserwerk			
- Erfolgsplan	3.653.256 €	3.926.902 €	Abschluss
- Investitionen ohne Finanzierungstätigkeit	644.470 €	224.608 €	wird geprüft
- Netzlänge	175 km	175 km	175 km

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem Stadthaushalt und den Eigenbetrieben (dem Kommunalbetrieb Olsberg mit seinen 4 Betriebszweigen, dem Abwasserwerk der Stadt Olsberg und der Hochsauerlandwasser GmbH) dargestellt.

Die unter den Einnahmen ausgewiesenen Verwaltungskostenerstattungen dienen zur Deckung der entsprechenden Personal- und Versorgungsaufwendungen und den Aufwendungen aus internen

Produkt B3150

Eigenbetriebe

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Leistungsbeziehungen (= sächlichen Verwaltungskosten) für die jeweiligen Betriebe.

Die Verwaltungskostenerstattungen teilen sich auf die Eigenbetriebe wie folgt auf:

242.150 €	Kommunalbetrieb - Gebäudewirtschaft -
70.595 €	Kommunalbetrieb - Baubetriebshof -
86.058 €	Kommunalbetrieb - Grundstücks- und Erschließungsfonds -
41.022 €	Kommunalbetrieb - Aqua Olsberg -

439.825 €	Zwischensumme
63.382 €	Hochsauerlandwasser GmbH - Personalgestellung -
22.670 €	Abwasserwerk

525.877 €

Dem stehen für die o. g. Eigenbetriebe / Betriebszweige Personalausgaben (312.903 €), Versorgungsaufwendungen (28.933 €) und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (sächliche Verwaltungskosten = 179.593 €), insgesamt 521.429 € gegenüber.

Die sich bei der Gegenüberstellung der Erträge aus Verwaltungskostenerstattungen (525.877 €) und Aufwendungen (insgesamt 521.429 €) ergebende Überdeckung von 4.448 € ist darauf zurückzuführen, dass die Endabrechnung der Personalkostenabrechnung 2009 gegenüber der Hochsauerlandwasser GmbH mit einer Nachzahlungsforderung erst im März 2010 erfolgte.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526.670,64	550.126	550.126	524.261,88	-25.864,12	0
Sonstige Einzahlungen	12.891,53	0	0	8.588,76	8.588,76	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539.562,17	550.126	550.126	532.850,64	-17.275,36	0
Personalauszahlungen	326.838,38	317.596	317.596	316.514,67	-1.081,33	0
Versorgungsauszahlungen	48.379,88	51.308	51.308	28.933,40	-22.374,60	0
Sonstige Auszahlungen	3.352,95	0	0	12.938,33	12.938,33	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.571,21	368.904	368.904	358.386,40	-10.517,60	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.990,96	181.222	181.222	174.464,24	-6.757,76	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	160.990,96	181.222	181.222	174.464,24	-6.757,76	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	160.990,96	181.222	181.222	174.464,24	-6.757,76	0
Saldo	160.990,96	181.222	181.222	174.464,24	-6.757,76	0