



Jahresabschluss

2012

Stadt Bad Oeynhausen



Jahresabschluss der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2012 mit Anhang, Lagebericht

Bad Oeynhausen, den 28.01.2014

Der Jahresabschluss
wurde gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW
aufgestellt:

Bestätigung gemäß 95 Abs. 3 GO
NRW:

gez .

gez .

Kindler
Stadtkämmerer

Mueller-Zahlmann
Bürgermeister

Jahresabschluss der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2012

1. Inhaltsverzeichnis

1. Inhaltsverzeichnis.....	1
2. Bilanz zum 31.12.2012.....	3
3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2012	5
4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2012	6
5. Anhang	7
5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
5.2 Erläuterungen zur Bilanz	9
5.2.1 Aktiva.....	9
5.2.2 Passiva	17
5.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	24
5.4 Aufwandwirksame Sachverhalte im Jahresabschluss von erheblicher Bedeutung	33
5.5 Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr	35
5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW	39
5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen.....	39
5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen	42
5.7 Sonstige Angaben	43
5.7.1 Finanzielle Dauerlasten aus vertraglichen Verpflichtungen mit Dritten und Mitgliedschaften	43
5.7.2 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	43
5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse	44
5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen	45
5.7.5 Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW	46
5.7.6 Verpflichtung zur Übernahme von Jahresfehlbeträgen.....	47
5.7.7 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	47
5.7.8 Umstellung der Budgetstruktur.....	48
5.8 Anlagen	48
6. Lagebericht	56
6.1 Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse	56
6.2 Allgemeines	57
6.3 Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2012	57
6.4 Ertragslage	58
6.4.1 Jahresergebnis.....	58
6.4.2 Erträge	59

6.4.3	Aufwendungen	61
6.5	Liquidität	64
6.6	Investitionen und Finanzierung	65
6.7	Vermögens- und Kapitalstruktur	66
6.8	Kennzahlen	68
6.8.1	Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	68
6.8.2	Kennzahlen zur Vermögenslage	70
6.8.3	Kennzahlen zur Finanzlage	71
6.8.4	Kennzahlen zur Ertragslage	74
6.9	Wirtschaftliche Lage	76
6.10	Mitarbeiter (Stand: 31.12.2012)	77
6.11	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres ..	77
6.12	Risikobericht	77
6.12.1	Steuern und Zuweisungen	77
6.12.2	Spielbankabgabe	78
6.12.3	Landeszuweisungen	78
6.12.4	Kreisumlage	79
6.12.5	Risiken aus Finanzgeschäften	80
6.12.6	Energiekosten	81
6.12.7	Entwicklung des Anlagevermögens	81
6.13	Chancen und Prognose	81
6.13.1	Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	81
6.13.2	Schaffung zusätzlicher Gewerbeflächen	82
6.13.3	Netzschluss A 30/A 2, Nordumgehung	82
6.13.4	Strategische Ziele der Stadt	83
6.14	Organe und Mitgliedschaften (seit 01.01.2012)	84
6.14.1	Bürgermeister	84
6.14.2	Erster Beigeordneter	84
6.14.3	Kämmerer	85
6.14.4	Ratsmitglieder	85
6.14.5	Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen	91

Anlage:

Teilergebnisrechnungen auf Produktebene (ab Seite 92)

2. Bilanz zum 31.12.2012

Bilanz	31.12.2012	31.12.2011
AKTIVA	in EUR	in EUR
1 Anlagevermögen	381.340.468,22	383.632.054,95
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	112.365,00	128.963,00
1.2 Sachanlagen	218.960.988,15	220.877.691,15
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.511.908,75	15.398.641,75
1.2.1.1 Grünflächen	12.560.875,50	12.442.687,50
1.2.1.2 Ackerland	391.587,20	404.376,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	412.393,00	412.393,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.147.053,05	2.139.185,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	88.932.455,00	90.131.702,00
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.574.869,00	4.271.725,00
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	63.980.116,00	64.899.345,00
1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	5.362.260,00	5.466.259,00
1.2.2.4 Grundstücke m. son. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	15.015.210,00	15.494.373,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	105.921.924,90	107.461.572,90
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.638.646,00	22.614.230,00
1.2.3.2 Bauten des Infrastrukturvermögens	83.283.278,90	84.847.342,90
1.2.3.2.1 Brücken und Tunnel	6.316.546,00	6.675.347,00
1.2.3.2.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanl.	0,00	0,00
1.2.3.2.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.2.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	73.737.990,90	74.872.702,90
1.2.3.2.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.228.742,00	3.299.293,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.344.122,00	1.455.687,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	109.760,00	117.897,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.029.374,50	2.622.722,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.642.191,00	3.177.493,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	469.252,00	511.975,00
1.3 Finanzanlagen	162.267.115,07	162.625.400,80
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.433,22	41.904.433,22
1.3.2 Beteiligungen	6.436.977,64	6.436.977,64
1.3.3 Sondervermögen	53.510.187,89	53.499.333,89
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314.263,11	314.263,11
1.3.5 Ausleihungen	60.101.253,21	60.470.392,94
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	59.622.138,35	59.666.805,25
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	479.114,86	803.587,69
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	18.688.233,08	12.819.971,09
2.1 Vorräte	2.095.462,62	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsst., Waren (auch Grundstücke des UV)	2.095.462,62	0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.264.675,59	5.975.840,40
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.641.231,61	3.697.896,40
2.2.1.1 Gebühren	587.605,10	548.289,62
2.2.1.2 Beiträge	9.961,12	21.484,83
2.2.1.3 Steuern	1.729.599,70	1.475.963,65
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	962.011,96	985.013,47
2.2.1.5 Sonst. öffentl. rechtl. Forderungen	352.053,73	667.144,83
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	589.168,51	237.111,32
2.2.2.1 gg. dem privaten Bereich	477.886,25	155.653,48
2.2.2.2 gg. dem öffentlichen Bereich	45.470,09	45.632,03
2.2.2.3 gg. verbundene Unternehmen	23.832,43	12.073,44
2.2.2.4 gg. Beteiligungen	463,70	0,00
2.2.2.5 gg. Sondervermögen	41.516,04	23.752,37
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	34.275,47	2.040.832,68
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	12.328.094,87	6.844.130,69
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	3.851.965,99	3.997.456,50
Bilanzsumme	403.880.667,29	400.449.482,54

3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2012

Ertrags- und Aufwandsarten		Jahresergebnis 2011	Ansatz des Rechn.- Jahres 2012	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2012	Vergl. Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2012
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	49.985.715,24	49.062.518,00	51.772.537,89	2.710.019,89
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.627.173,51	25.474.428,00	25.047.509,73	-426.918,27
3	+ Sonstige Transfererträge	1.967.469,64	1.958.000,00	2.001.100,33	43.100,33
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.276.755,09	5.775.895,00	6.893.200,22	1.117.305,22
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.109.653,87	1.046.413,00	1.122.460,37	76.047,37
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.381.058,80	2.072.442,00	2.241.296,29	168.854,29
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.307.164,62	4.088.522,00	5.152.691,49	1.064.169,49
8	+ Aktivierte Eigenleistungen			104.138,20	104.138,20
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	88.654.990,77	89.478.218,00	94.334.934,52	4.856.716,52
11	- Personalaufwendungen	20.369.261,91	19.602.110,00	21.596.286,15	1.994.176,15
12	- Versorgungsaufwendungen	2.911.659,55	2.518.722,00	2.297.996,28	-220.725,72
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	10.957.317,94	12.075.588,00	9.558.593,55	-2.516.994,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.439.830,88	8.700.702,00	10.326.375,15	1.625.673,15
15	- Transferaufwendungen	43.002.811,29	47.095.381,00	46.688.809,91	-406.571,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.801.265,89	5.209.577,00	4.557.307,43	-652.269,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	90.482.147,46	95.202.080,00	95.025.368,47	-176.711,53
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.827.156,69	-5.723.862,00	-690.433,95	5.033.428,05
19	+ Finanzerträge	3.475.076,83	3.441.475,00	3.605.896,54	164.421,54
20	- Zinsen u. son. Finanzaufwendungen	3.784.122,57	4.121.600,00	3.642.851,78	-478.748,22
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-309.045,74	-680.125,00	-36.955,24	643.169,76
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.136.202,43	-6.403.987,00	-727.389,19	5.676.597,81
23	+ Außerordentliche Erträge	302.642,00	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	106.994,00	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	195.648,00			
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.940.554,43	-6.403.987,00	-727.389,19	5.676.597,81

Hinweis: Dargestellt wird die Ergebnisrechnung im seit dem 01.01.2013 geltenden Layout nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz.

Die Zeile 18 war zuvor mit "Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit" und die Zeile 22 mit "Ordentliches Ergebnis" bezeichnet.

4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2012

Ein- und Auszahlungen		Jahresergebnis 2011	Ansatz des Rechnungs- jahres 2012	Ist Ergebnis des Rechnungs- jahres 2012	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2012
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	50.103.475,52	49.062.518,00	51.593.546,85	2.531.028,85
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.060.450,48	22.149.328,00	21.037.361,31	-1.111.966,69
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	1.826.460,32	1.816.000,00	1.838.415,25	22.415,25
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.906.541,66	4.936.995,00	6.069.634,04	1.132.639,04
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.015.121,38	1.046.413,00	1.123.875,92	77.462,92
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.484.743,95	2.072.442,00	2.280.416,88	207.974,88
7 +	Sonstige Einzahlungen	5.088.665,59	3.300.740,00	3.346.356,52	45.616,52
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.475.187,12	3.441.475,00	3.605.109,68	163.634,68
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.960.646,02	87.825.911,00	90.894.716,45	3.068.805,45
10 -	Personalauszahlungen	18.343.951,16	19.017.538,00	18.937.876,26	-79.661,74
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.115.972,91	1.980.000,00	2.190.283,10	210.283,10
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.541.812,24	11.818.294,00	9.345.786,06	-2.472.507,94
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.855.685,43	4.121.600,00	3.455.693,10	-665.906,90
14 -	Transferauszahlungen	42.772.735,06	46.101.350,00	46.574.476,40	473.126,40
15 -	Sonstige Auszahlungen	4.401.979,11	5.270.452,00	2.247.767,05	-3.022.684,95
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.032.135,91	88.309.234,00	82.751.881,97	-5.557.352,03
17 =	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	5.928.510,11	-483.323,00	8.142.834,48	8.626.157,48
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.391.005,31	3.793.659,00	3.199.105,41	-594.553,59
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	426.505,77	308.015,00	289.595,90	-18.419,10
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	80.798,58	0	12.204,12	12.204,12
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	426.563,56	0	369.139,73	369.139,73
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.324.873,22	4.101.674,00	3.870.045,16	-231.628,84
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	118.745,13	604.600,00	312.605,28	-291.994,72
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	568.695,97	6.339.724,11	1.796.573,19	-4.543.150,92
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.173.006,92	3.082.070,00	1.708.296,63	-1.373.773,37
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	5.446,97	5.446,97
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	357.500,00	161.100,00	160.667,10	-432,90
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	19.735,69	322.200,00	1.666,00	-320.534,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.237.683,71	10.509.694,11	3.985.255,17	-6.524.438,94
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	2.087.189,51	-6.408.020,11	-115.210,01	6.292.810,10
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	8.015.699,62	-6.891.343,11	8.027.624,47	14.918.967,58
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.937.346,97	4.768.950,00	0	-4.768.950,00
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.600.000,00	0	0	0
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.031.705,04	3.373.350,00	3.140.293,73	-233.056,27
36 -	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.600.000,00	0	0	0
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.094.358,07	1.395.600,00	-3.140.293,73	-4.535.893,73
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	4.921.341,55	-5.495.743,11	4.887.330,74	10.383.073,85
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.080.935,84	-8.427.624,00	6.844.130,69	15.271.754,69
40 +	Bestand an fremden Finanzmitteln	-158.146,70	0	596.633,44	596.633,44
41 =	Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)	6.844.130,69	-13.923.367,11	12.328.094,87	26.251.461,98

5. Anhang

5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche **Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten**. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und grundsätzlich einzeln bewertet worden. Eine Ausnahme vom Einzelbewertungsgrundsatz bilden die Finanzgeschäfte, die nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung - bei Vorliegen der entsprechenden Voraussetzungen - mit einem Grundgeschäft eine Bewertungseinheit bilden; in diesen Fällen ist die Bewertungseinheit Gegenstand der Bewertung. Innerhalb der Bewertungseinheit werden die Bewertungsergebnisse der Einzelgeschäfte kompensatorisch behandelt.

Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Vermögensgegenstände und Schulden werden nach den Grundsätzen des wirtschaftlichen Eigentums bzw. der wirtschaftlichen Verursachung in die Rechnungslegung aufgenommen. Aufwendungen und Erträge werden unabhängig von den durchgeführten Zahlungsvorgängen periodengerecht abgebildet. Saldierungsverbote werden sowohl in der Bilanz als auch in der Ergebnisrechnung grundsätzlich beachtet.

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden.

Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten bzw. mit einem Erinnerungswert.

Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen, die sonstigen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt und wertberichtigt. Einzelheiten zu den Forderungen sind aus dem als Anlage 1 beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

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

Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen und zweckgebundene Zuwendungen sowie vereinnahmte Beiträge. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend den festgelegten Rest- bzw. Nutzungsdauern der einzelnen Vermögensgegenstände.

Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorliegen, gebildet. Die jeweilige Höhe der Rückstellung bemisst sich nach der voraussichtlichen wirtschaftlichen Belastung.

Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag bzw. dem Barwert. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Bilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 2 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

5.2 Erläuterungen zur Bilanz

5.2.1 Aktiva

5.2.1.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2012	31.12.2011	Veränd.	Veränd.
	in T €	in T €	in T €	in %
AKTIVA				
1 Anlagevermögen	381.340	383.632	-2.292	-0,6%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	112	129	-17	-12,9%
1.2 Sachanlagen	218.961	220.878	-1.917	-0,9%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.512	15.399	113	0,7%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	88.932	90.132	-1.199	-1,3%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	105.922	107.462	-1.540	-1,4%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.344	1.456	-112	-7,7%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	110	118	-8	-6,9%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.029	2.623	407	15,5%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.642	3.177	465	14,6%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	469	512	-43	-8,3%
1.3 Finanzanlagen	162.267	162.625	-358	-0,2%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904	41.904	0	0,0%
1.3.2 Beteiligungen	6.437	6.437	0	0,0%
1.3.3 Sondervermögen	53.510	53.499	11	0,0%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314	314	0	0,0%
1.3.5 Ausleihungen	60.101	60.470	-369	-0,6%
2 Umlaufvermögen	18.688	12.820	5.868	45,8%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	2.095	0	2.095	100,0%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.265	5.976	-1.711	-28,6%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.641	3.698	-57	-1,5%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	589	237	352	148,5%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	34	2.041	-2.007	-98,3%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	k.A.
2.4 Liquide Mittel	12.328	6.844	5.484	80,1%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	3.852	3.997	-145	-3,6%
Bilanzsumme	403.881	400.449	3.431	0,9%

5.2.1.2 Anlagevermögen

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2012 (Anlage 4 zum Anhang).

Sachanlagevermögen

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

Zum 31.12.2012 erfolgte eine Inventur des beweglichen und unbeweglichen Vermögens.

Folgende Gebäude wurden aufgrund einer dauernden Wertminderung auf den 31.12.2012 außerplanmäßig abgeschrieben:

Gebäude	Abschreibung
Feuerwehrgerätehaus Volmerdingsen	15.000,00 €
Sportlerheim Stadion Wohnhaus	13.800,00 €
Turnhalle Wulferdingsen	18.000,00 €
Grundschule Dehme	80.700,00 €
Grundschule Wichern Turnhalle	68.000,00 €
Kindergarten Dehme	47.300,00 €
Summe:	242.800,00 €

Die Abwertungen stehen im Zusammenhang mit nicht mehr durchgeführten Instandhaltungsmaßnahmen, für die in der Eröffnungsbilanz Rückstellungen gebildet wurden. Auf den Rückstellungsspiegel (Anlage 3 zum Anhang) wird hingewiesen.

Auf den 31.12.2012 erfolgte eine außerplanmäßige Abschreibung des Mittelteils der Schützenbrücke um 188 T€, weil ein Teil der Anlage abgängig war und durch einen Neubau ersetzt werden muss. Darüber hinaus wurde eine Rad-/Fußweg-Brücke über den Volmerdingsener Bach abgebaut (-16 T€).

Aufgrund der zum 31.12.2012 durchgeführten körperlichen Inventur des beweglichen Vermögens wurde das Anlagenbuch um 42 T€ bereinigt, weil Inventar gegenüber der letzten Inventur fehlte (entsorgt) oder unbrauchbar geworden ist.

Aufgrund der durchgeführten Inventur des Straßenvermögens hat sich dieses zunächst um 4.022 T€ erhöht. Dabei waren Straßen im Wert von 1.239 T€ zu aktivieren, die bereits bei der Erstinventur hätten erfasst werden müssen. Die Bewertung

erfolgte nach den für die Eröffnungsbilanz geltenden Wiederbeschaffungszeitwerten. Der ermittelte Wert wurde ertragsunwirksam gegen die Allgemeine Rücklage verbucht. Im Wert von 2.538 T€ waren insbesondere im Rahmen des Baues der Nordumgehung vom Bund übertragene Straßen zu aktivieren. Die Bewertung erfolgte anhand einer Indexierung der für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 verwendeten Werte auf den 31.12.2012 (Wiederbeschaffungszeitwert zum 31.12.2012), da von Straßen NRW keine Anschaffungs- und Herstellungskosten zur Verfügung gestellt werden konnten. Dem ermittelten Wert stehen in gleicher Höhe gebildete Sonderposten gegenüber. Darüber hinaus war Straßenbeleuchtung im Wert von 245 T€ zu aktivieren, welche ebenfalls bereits zum 01.01.2007 vorhanden war und mit den durchschnittlichen in der Anlagenbuchhaltung vorhandenen Restbuchwerten bewertet wurde.

Der o.a. Erhöhung des Straßenvermögens stehen zusätzliche bilanzielle Abschreibungen aufgrund einer nachhaltigen Wertminderung verschiedener Straßenabschnitte oder wegen Abgang i.H.v. 1.577 T€ gegenüber. Eine Abwertung wurde vorgenommen, wenn der Teilwert signifikant, d.h. um mehr als 20 % unter dem Restbuchwert lag. Aufgrund des Imparitätsprinzips wurden ermittelte wesentliche Wertverbesserungen nicht mit den o.a. Verschlechterungen saldiert. Bei der Ermittlung des Teilwertes (Wiederbeschaffungszeitwert zum 31.12.2012) wurde von der Stetigkeit des Bewertungsverfahrens abgewichen. Das mit der Straßeninventur beauftragte Unternehmen hat die aktuellen Tabellen nach den Empfehlungen für das Erhaltungsmanagement von Innerortsstraßen der Forschungsgesellschaft für Straßen- und Verkehrswesen für die Ermittlung der Straßenzustandsklassen verwendet. Im Vergleich zur Erstbewertung ergeben sich hier andere Rundungen, die sich auch auf das Bewertungsergebnis ausgewirkt haben.

Auf die Anlage 7 zum Anhang wird im Übrigen verwiesen. Die Straßeninventur hat das Jahresergebnis 2012 mit 1.235 T€ belastet.

Aus Vereinfachungsgründen wurde bei der Position **Unbebaute Grundstücke mit Grünflächen** ein Festwert für Aufwuchs gebildet. Dieser belief sich zum 01.01.2007 auf 959 T€ und ist seit dem unverändert.

Ebenfalls aus Vereinfachungsgründen wurde bei der Position Infrastrukturvermögen ein Festwert für das Straßenbegleitgrün gebildet. Dieser belief sich zum 01.01.2007 auf 825 T€ und ist seither unverändert.

Im Rahmen der **Betriebs- und Geschäftsausstattung** wurden aus Vereinfachungsgründen zum 01.01.2007 in den nachstehenden Bereichen Festwerte gebildet:

- Standardübungsräume (Schulen)
- normale Unterrichtsräume (Schulen)
- für Sammlungen (Schulen)
- für Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulen)
- für Lernmittel (Schulen)
- für Medien der VHS
- für Medienbestand der Stadtbücherei
- für Medien der Musikschule
- für Bekleidung der Feuerwehr

Die Gesamtsumme aller unter dem Bilanzposten Betriebs- und Geschäftsausstattung abgebildeten Festwerte belief sich zum 01.01.2007 auf 1.912 T€ und wurde als Ergebnis der Inventur zum 31.12.2009 auf 1.939 T€ erhöht. Im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2010 war die Gesamtsumme um 40 T€ auf 1.979 T€ anzupassen. Zum 31.12.2012 waren die Festwerte der Betriebs- und Geschäftsausstattung um 203 T€ auf 2.183 T€ zu erhöhen.

Im Übrigen erfolgte eine Einzelerfassung und -bewertung der Inventargegenstände.

Beim beweglichen Sachanlagevermögen wurde von den Vereinfachungsmöglichkeiten des § 33 Abs. 4 GemHVO NRW (Sofortabschreibung von geringwertigen Vermögensgegenständen und Verbuchung von Vermögensgegenständen mit einem Anschaffungswert von unter 60 € (netto) als Aufwand) Gebrauch gemacht.

Finanzanlagen

Eine Bilanzierung der Anteile an der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen in der städtischen Bilanz ist gemäß § 1 Abs. 1 S. 2 des Sparkassengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen nicht zulässig.

Die Stadt Bad Oeynhausen hält Anteile an folgenden verbundenen Unternehmen:

Bezeichnung verbundenes Unternehmen	Beteiligungsquote
Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH	100,00%
Stadtwerke Bad Oeynhausen - Anstalt öffentlichen Rechts (SBO AöR)	100,00%
Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH i.L. (ZTB), seit 12.10.2011 in Liquidation, Gesellschaft auflöst seit 07.01.2014	72,00%
Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (SGH)	70,76%

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte mit den Anschaffungskosten.

Die **Beteiligungen** betreffen:

Bezeichnung Beteiligung	Beteiligungsquote
Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH	50,00%
Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (GMK)	40,00%
ESTA Bildungswerk gemeinnützige GmbH	6,25%
Existenzgründungszentrum Bad Oeynhausen-Löhne GmbH i.L.	10,00%
Flugplatzbetriebsgesellschaft Porta Westfalica mbH	1,72%
Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft mbH	2,19%
Radio Minden-Lübbecke GmbH & Co. KG	2,21%
Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe	-
Zweckverband VHS Minden/Bad Oeynhausen	-

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte mit den Anschaffungskosten. Die Mitgliedschaft der Stadt Bad Oeynhausen beim Zweckverband Kommunales Rechenzentrum in Lemgo, beim Zweckverband VHS Minden/Bad Oeynhausen und die Beteiligung an der Existenzgründungszentrum Bad Oeynhausen-Löhne GmbH i.L. wird jeweils zum Erinnerungswert bewertet.

Als **Sondervermögen** wurden der Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen sowie die rechtlich unselbständigen Stiftungen ausgewiesen. Die Bewertung des Eigenbetriebes erfolgte zu Anschaffungskosten.

Die Stiftungsvermögen stellen sich zum 31.12.2012 wie folgt dar:

Stiftung	Wertansatz
1 Erbschaft Heyer	167.414,66 €
2 Erbschaft Klußmeier	69.697,17 €
3 Erbschaft Kropmeier	0,00 €
4 Paul-Baehr-Stiftung	492.811,39 €
5 Prein & Klußmeier Stiftung	19.283,43 €
6 Spenden für Minderbemittelte	0,00 €

Aufgrund des jeweiligen besonderen Stiftungszweckes kann das Stiftungsvermögen nicht der Schuldendeckung der Stadt dienen. Entsprechend wird auf der Passivseite in Höhe des Stiftungsvermögens ein Sonderposten abgebildet.

Am 04.07.2012 hat der Rat der Stadt Bad Oeynhausen beschlossen,

- a) das der Stadt Bad Oeynhausen nach der Auflösung des Unionhilfswerk e. V. Stadtverband Bad Oeynhausen gemäß § 12 der Satzung des Vereins zufallende Vermögen der bestehenden rechtlich unselbständigen „Prein- und Klußmeier-Stiftung“ der Stadt zuzuführen;
- b) das Sparbuch „Stiftung Spenden für Minderbemittelte“ aufzulösen und das vorhandene Guthaben der bestehenden rechtlich unselbständigen „Prein- und Klußmeier-Stiftung“ der Stadt zuzuführen.

Ferner wurde beschlossen, den Stiftungszweck der rechtlich unselbständigen Stiftung „Erbschaft Kropmeier“ umzuwandeln und die Vermögensmasse mit der bestehenden rechtlich unselbständigen Stiftung „Erbschaft Klußmeier“ der Stadt zusammen zu legen.

Die Stiftungen zu Ziff. 3 und 6 weisen zum 31.12.2012 folglich Nullwerte auf.

Die **Ausleihungen** belaufen sich auf 60.101 T€.

Einen wesentlichen Teil des Wertes der Ausleihungen an verbundene Unternehmen macht das den Stadtwerken Bad Oeynhausen gewährte Trägerdarlehen in Höhe von

55 Mio. € aus. Durch das Gesellschafterdarlehen wird dem Umstand Rechnung getragen, dass die Stadt Bad Oeynhausen in der Vergangenheit für die an die Stadtwerke übertragenen Vermögenswerte Investitionsdarlehen aufgenommen hat und diese Darlehen bei der Stadt verblieben sind.

Gegenüber der SGH wurden in den vergangenen Jahren rd. 4,7 Mio. € Wohnungsbaudarlehen ausgegeben, die geringer als marktüblich verzinst werden (Valuta zum 31.12.2012: 3.600 T€). Gleichwohl erfolgt keine Abzinsung, da die Zweckbindung der kommunalen Wohnungsbauförderung als Gegenleistungsverpflichtung dem geringeren Zins gegenübersteht.

Der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH wurde 1987 ein zinsloses Darlehen i.H.v. 1.023 T€ gewährt, welches am 31.12.2012 noch mit 479 T€ valutierte. Auch hier erfolgt keine Abzinsung, weil die Darlehensgewährung zur Schaffung und zum Erhalt von Arbeitsplätzen erfolgte (Gegenleistungsverpflichtung).

5.2.1.3 Umlaufvermögen

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** (4.265 T€) wurden mit dem Nennwert angesetzt. Auf niedergeschlagene oder in der Vollziehung ausgesetzte Forderungen wurde eine Einzelwertberichtigung von 100 % vorgenommen. Darüber hinaus erfolgte eine pauschale Wertberichtigung. Bezüglich der Fälligkeit wird auf den als Anlage 1 beigefügten Forderungsspiegel verwiesen. Gegenüber dem Vorjahr waren die sonst unter den sonstigen Vermögensgegenständen geführten Grundstücke zum Verkauf in die Bilanzposition **Vorräte** umzubuchen (2.095 T€). Dies sehen entsprechende Ausführungen in der Handreichung des Innenministeriums NRW zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement vor.

Als **liquide Mittel** wurden Kassenbestände, Handvorschüsse und Guthaben bei Kreditinstituten ausgewiesen. Der Ansatz erfolgte zum Nennbetrag. Die Handkassen werden zum Kassensollbestand ausgewiesen. Die Salden nach Konten schlüsseln sich wie folgt auf:

Bezeichnung	Betrag in EUR
Stadtsparkasse Bad Oeynhausen Kto-Nr. 67	5.943.950,70
Stadtsparkasse Bad Oeynhausen - Scheckswebeposten -	-1.000,00
Stadtsparkasse B.O. Kto-Nr. 332486	56.371,51
Volksbank Bad Oeynhausen-Herford - Ist	4.171,51
Volkswagenbank Tagesgeldkonto	12.720,89
Commerzbank AG - Girokonto	99,07
Deutsche Bank Girokonto und Geldanlage	6.007.719,91
Treuhandkonten der SGH zugunsten der Stadt	290.260,42
Konten des Personalrates	1.220,88
Handkassen	7.900,00
Geldanlagen im Verwahrgeless	4.679,98
Summe der Geldbestände = Summe der liquiden Mittel lt.	
Finanzrechnung	12.328.094,87

Die liquiden Mittel haben sich im Vergleich zum Vorjahr von 6.844 T€ um 5.484 T€ auf 12.328 T€ erhöht.

5.2.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (3.852 T€) beinhalten Zuwendungen der Stadt an Dritte für Investitionsmaßnahmen (3.302 T€). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen. Außerdem wird die Beamtenbesoldung für Januar 2013 (347 T€), die anteilige Versorgungsumlage für Januar 2013 (149 T€) sowie sonstige geleistete Auszahlungen, die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2013 (54 T€) darstellen, erfasst.

5.2.2 Passiva

5.2.2.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2012	31.12.2011	Veränd.	Veränd.
PASSIVA	in T €	in T €	in T€	in %
1 Eigenkapital	130.579	129.869	710	0,5%
1.1 Allgemeine Rücklage	123.315	124.903	-1.588	-1,3%
1.1.1 Deckungsrücklage	1.620	0	0	k.A.
1.1.2 Übrige Allgemeine Rücklage	121.695	124.903	0	k.A.
1.2 Sonderrücklagen	0	0	0	k.A.
1.3 Ausgleichsrücklage (Stadt)	7.992	6.907	1.085	15,7%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-727	-1.941	1.213	-62,5%
2 Sonderposten	130.312	128.176	2.136	1,7%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	64.837	61.928	2.909	4,7%
2.2 Sonderposten für Beiträge	11.560	12.295	-734	-6,0%
2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag	876	932	-56	-6,0%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.038	53.021	17	0,0%
3 Rückstellungen	54.009	53.020	990	1,9%
3.1 Pensionsrückstellungen	48.202	47.373	829	1,7%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0	0	k.A.
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	537	1.028	-491	-47,8%
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.270	4.619	652	14,1%
4 Verbindlichkeiten	86.372	87.092	-720	-0,8%
4.1 Anleihen	0	0	0	k.A.
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	71.735	74.631	-2.895	-3,9%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	k.A.
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.521	5.535	-14	-0,3%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.263	1.425	838	58,8%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.465	569	1.896	333,5%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.388	4.932	-544	-11,0%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.608	2.293	315	13,7%
Bilanzsumme	403.881	400.449	3.431	0,9%

5.2.2.2 Eigenkapital

Die **Ausgleichsrücklage** wurde ursprünglich mit einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangegangenen Haushaltsjahre gebildet. Sie betrug zum 01.01.2007 21.256 T€. Dieser Betrag stellt nach § 75 Abs. 3 GO NRW bis zum 31.12.2012 den maximal zulässigen Betrag in Folgejahren dar. Nach Ausgleich des Jahresfehlbetrages für das Haushaltsjahr 2007 i.H.v. 3.722 T€ konnte die Ausgleichsrücklage aufgrund des Jahresüberschusses im Jahr 2008 wieder auf 21.256 T€ aufgestockt werden. Aufgrund eines Jahresfehlbetrages i.H.v. 9.033 T€ im Jahr 2009 wurde die Ausgleichsrücklage auf 12.223 T€ reduziert. Mit Beschluss vom 04.07.2012 hat der Rat der Stadt Bad Oeynhausen entschieden, zum Ausgleich des

Jahresfehlbetrages des Haushaltsjahres 2010 i.H.v. 5.316 T€ die Ausgleichsrücklage in Anspruch zu nehmen. Danach beläuft sich die Ausgleichsrücklage noch auf 6.907 T€. Am 12.12.2012 hat der Rat der Stadt Bad Oeynhausen beschlossen, den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2011 i.H.v. 1.941 T€ durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage auszugleichen. Diese reduzierte sich damit zunächst auf 4.966 T€.

Nach § 3 des Artikels 8 des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes können Jahresüberschüsse der Vorjahre des Haushaltsjahres 2012, die der allgemeinen Rücklage zugeführt wurden, im Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2012 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat. Im Jahr 2008 wurde ein Betrag von 3.025.485,07 € der allgemeinen Rücklage zugeführt, weil wie o.a. der maximal zulässige Betrag der Ausgleichsrücklage erreicht war. Im Jahresabschluss 2012 konnte dieser Betrag nunmehr der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Die Ausgleichsrücklage erreicht damit am 31.12.2012 einen Bestand von 7.992 T€.

Die **Allgemeine Rücklage** wurde aufgrund der zum 31.12.2012 durchgeführten Inventur sowie durch die o.a. Zuführung zur Ausgleichsrücklage verändert. Bei der Inventur des Straßenvermögens wurde festgestellt, dass die Ersterfassung teilweise unvollständig war und ganz vereinzelt eine andere Eigentumsfeststellung getroffen werden musste. Die Veränderungen ergeben sich aus der nachstehenden Übersicht und waren nicht in der Ergebnisrechnung darzustellen sondern direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Veränderung der Allgemeinen Rücklage

Stand der Allgemeinen Rücklage am 31.12.2011:	124.902.742,34 €
Aktivierung von Straßenbeleuchtung, die bereits am 01.01.2007 vorhanden war (Inventurfunde):	244.544,00 €
Abschreibung von Straßen, die sich nicht im Eigentum der Stadt befinden:	-46.417,00 €
Aktivierung von Straßen, die bereits am 01.01.2007 vorhanden waren (Inventurfunde):	1.239.470,00 €
Verringerung der Allgemeinen Rücklage aufgrund Zuführung zur Ausgleichsrücklage:	-3.025.485,07 €
Stand der Allgemeinen Rücklage am 31.12.2012	123.314.854,27 €

Innerhalb der Allgemeinen Rücklage war aufgrund von konsumtiven Ermächtigungsübertragungen eine Deckungsrücklage von 1.620 T€ auszuweisen.

Der **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 727 T€ resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2012.

5.2.2.3 *Sonderposten*

Der **Sonderposten für Zuwendungen** setzt sich aus den Investitionspauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz und zweckgebundenen Zuwendungen zusammen. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend den festgelegten Rest- bzw. Nutzungsdauern der einzelnen Vermögensgegenstände.

Die Erfassung des **Sonderpostens für Beiträge** resultiert im Wesentlichen aus dem Kommunalabgabengesetz sowie dem Baugesetzbuch. Die Auflösung erfolgt entsprechend der festgelegten Rest- bzw. Nutzungsdauern der einzelnen Vermögensgegenstände. Zum 31.12.2012 bestanden keine Forderungen mehr aus nicht erhobenen Beiträgen für Erschließungsmaßnahmen.

Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für den Rettungsdienst von 876 T€. Im Jahr 2012 wurden dieser Position 337 T€ (Überschuss 2010) entnommen und 281 T€ (Nachkalkulation 2012) wieder zugeführt.

Als **sonstige Sonderposten** (53.038 T€) wurden 52.261 T€ aus der Kommunalisierung des Landesbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen, 749 T€ aus Stiftungsvermögen sowie 28 T€ aus erhaltenen Kompensationszahlungen angesetzt.

5.2.2.4 *Rückstellungen*

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen

Der Wert für die **Pensions- und Beihilferückstellungen** wurde auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG zum 31.12.2012 im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse Münster abgeleitet. Die Rückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten der Stadt Bad Oeynhausen (36.632 T€) auch die Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (11.570 T€). Den Berechnungen liegen die biometrischen Grundlagen der

Richttafeln von Prof. Dr. K. Heubeck nach dem Stand 2005 (G) unter Anwendung eines Rechnungszinsfußes von 5 % zugrunde. Für die Höhe der Versorgung wurden die ab dem 01.01.2012 maßgeblichen Werte gemäß BesVersAnpG 2011/2012 NRW berücksichtigt. Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und für alle übrigen Beamten mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt. Für die Sonderzahlung wurde pauschal ein Satz von 60 % unterstellt.

Aus der nachstehenden Übersicht wird ersichtlich, wie sich die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen seit dem 01.01.2007 entwickelt haben.

	01.01.2007	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	01.01.2012
Rückstellung f. Pensionen und Beihilfen in Tsd. EUR	41.830	42.831	41.233	43.318	44.855	47.373	48.202

	HHJ 2007	HHJ 2008	HHJ 2009	HHJ 2010	HHJ 2011	HHJ 2012
Nettobelastung durch Zuführung zu Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen in Tsd. EUR	1.001	-1.598	2.085	1.537	2.518	829

Im Rückstellungsspiegel (Anlage 3 zum Anhang) werden die geleisteten Versorgungsauszahlungen (2.190 T€) als Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung (1.872 T€) und Inanspruchnahme der Beihilferückstellung (319 T€) gezeigt. Wegen Personalabgang bzw. Versterben von Berechtigten sind 1.196 T€ an Pensions- und Beihilfeverpflichtungen weggefallen. Diese werden im Rückstellungsspiegel als Auflösung dargestellt. Der Rückstellungsspiegel sieht ferner eine rechnerische Zuführung von 4.216 T€ zu den Pensions- und Beihilferückstellungen vor.

Erstattungsverpflichtungen i.S.d. § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG) infolge eines Dienstherrenwechsels (536 T€) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen.

Rückstellungen für Risiken aus Zinssicherungsgeschäften

Die nachstehend genannten Marktwerte der derivativen Finanzgeschäfte wurden den Mitteilungen der Partnerbank entnommen. Grundlage deren Ermittlung ist das Zinsniveau zum Berechnungstichtag unter Anwendung des Barwertmodells bezogen auf die Zinsunterschiede (vereinbarter Zins saldiert mit dem Zinsniveau zum

Berechnungstichtag). Einzelne Geschäfte, die sich nicht verlässlich bewerten lassen, liegen danach nicht vor.

Um Zinsänderungsrisiken entgegenzuwirken und Kreditkonditionen zu optimieren, wurden in den Jahren 2000 bis 2009 derivative Finanzgeschäfte (Swaps, Swaptions, Währungsoption) eingegangen, deren Nominalvolumen zum Bilanzstichtag insgesamt 22,6 Mio. € betrug. Das Gesamtvolumen von 22,6 Mio. € konnte aufgrund des inneren Zusammenhangs mit den zugrunde liegenden Kreditgeschäften (= originären Finanzgeschäften) zu Bewertungseinheiten zusammengefasst werden. In einem Fall wurde die zeitliche Konnexität zwischen Grund- und Sicherungsgeschäft im Sinne des Runderlasses des Innenministeriums vom 9. Oktober 2006 durch eine Innenverpflichtung zur Prolongation des Grundgeschäftes hergeleitet.

Diese Finanzgeschäfte, die wirtschaftlich in einem entsprechend dokumentierten Sicherungszusammenhang mit anderen derivativen oder originären Finanzgeschäften stehen, werden nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung und internationaler Übung unter Wahrung des Anschaffungswert- und Imparitätsprinzips kompensatorisch bewertet (Bewertungseinheit). Innerhalb dieser Bewertungseinheiten werden nicht realisierte Verluste bis zur Höhe nicht realisierter Gewinne aufgerechnet. Übersteigende Verluste werden antizipiert und zurückgestellt; übersteigende Gewinne werden dagegen nicht bilanziert.

In der Bilanz zum 31.12.2012 der Stadt Bad Oeynhausen werden für die im Jahr 2000 abgeschlossenen Zinssicherungsgeschäfte, bei denen das Risiko aus der variablen Verzinsung der Kreditaufnahmen durch sog. Zahler-Swaps (Zahlung eines festen und Erhalt eines variabel vereinbarten Zinses) gesichert worden ist, Bewertungseinheiten gebildet. Bei diesen Zinssicherungsgeschäften stehen sich die variablen Zinsen der Kreditaufnahmen und die durch die Zinsswaps ausgeglichenen Zinsen während der Laufzeit der Verträge deckungsgleich gegenüber. Die Bewertungseinheit bildet damit wirtschaftlich betrachtet eine Kreditaufnahme zu festen Zinsen ab. Im Zeitpunkt der Begründung der Bewertungseinheit und zu allen folgenden Bilanzierungstichtagen ist die Ermittlung und Beurteilung der Risiken und des Risikoausgleichs nach der sogenannten „short cut method“ vorgesehen. Dies bedeutet: Solange sich die zukünftigen Zahlungsströme der variablen Verzinsung aus den in der Bewertungseinheit zusammengefassten Finanzgeschäften deckungsgleich gegenüberstehen, ist die Bildung einer Rückstellung nicht erforderlich, wenn keine Zweifel an der Durchhalteabsicht und der Bonität der Partnerbank bestehen. Der Marktwert dieser Zinssicherungsgeschäfte (-3,9 Mio. €) wird in sehr geringem Umfang durch den variabel verzinslichen Teil, im Wesentlichen aber durch den Teil

gebildet, der die feste Verzinsung regelt. Da die Bewertungseinheit eine Kreditaufnahme zu einem festen Zinssatz abbildet und bei einem derartigen originären Finanzgeschäft (also Kreditaufnahme verbunden mit einer festen Verzinsung) eine Rückstellung bei sich ändernden Zinsverhältnissen nicht gebildet wird, erfolgt auch keine Rückstellung der negativen Marktwerte dieser Zinssicherungsgeschäfte.

In den Haushaltsjahren 2007 und 2009 sind die im Rahmen des Schulden-Portfolio-Managements abgeschlossenen Finanzgeschäfte vorzeitig aufgelöst und die zu diesem Zeitpunkt bestehenden negativen Marktwerte in neu abgeschlossene Finanzgeschäfte eingepreist worden. In diesem Zusammenhang sind somit teilweise bereits bestehende derivative Finanzgeschäfte als Teil einer Bewertungseinheit genutzt worden. Für diese Finanzgeschäfte ist auf den Tag der erstmaligen Bildung der Bewertungseinheit eine Erstbewertung vorgenommen worden. Sofern der Saldo der einzelnen Geschäfte der Bewertungseinheit dabei einen negativen Wert aufweist, ist in dieser Höhe eine Rückstellung gebildet bzw. fortgeführt worden. Die Inanspruchnahme (= technische Auflösung) dieser Rückstellung erfolgt zeit- und kapitalanteilig über die Restlaufzeit der neu abgeschlossenen Finanzgeschäfte. Die für diesen Teil der Finanzgeschäfte zu bildende Rückstellung beläuft sich zum 31.12.2012 auf 853 T€ (Marktwert: -3,8 Mio. €).

Derivative Finanzgeschäfte, die zum Bilanzstichtag keiner Bewertungseinheit angehören, bestehen nicht.

Übrige Rückstellungen

Die übrigen Rückstellungen und deren Entwicklung können dem als Anlage 3 beigefügten Rückstellungsspiegel entnommen werden.

5.2.2.5 Verbindlichkeiten

Die **Verbindlichkeiten** wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bzw. dem Barwert angesetzt. Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten liegt nicht vor. Einzelheiten ergeben sich aus dem als Anlage 2 beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

Wie die nachstehende Übersicht zeigt, konnte seit dem 01.01.2007 die langfristige Kreditverschuldung um rd. 15,1 Mio. EUR reduziert werden.

Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten für Investitionen in T€						
01.01.2007	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
86.826	84.893	81.111	79.868	77.739	74.631	71.735

Unter der Bilanzposition **4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleich kommen**, wurden Rentenschulden und Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften zum Barwert angesetzt. Diesen Verbindlichkeiten liegen Grundstücksübertragungen zugrunde, die in der Vergangenheit erfolgt sind oder nach Ablauf einer Erbbaupachtzeit noch erfolgen. Die Verträge datieren aus den Jahren zwischen 1964 und 1989. Die betreffenden Grundstücke wurden aktiviert. Der Barwert der jährlich zu leistenden Renten oder Pachten wurde mit einem Abzinsungsprozentsatz von 2 % ermittelt.

In den **Sonstigen Verbindlichkeiten** (4.388 T€) ist ein Betrag von 1.273 T€ enthalten, den die Stadt Bad Oeynhausen in den Jahren 2008 und 2009 als Ergebnis eines Mediationsverfahrens vom Land Nordrhein-Westfalen für Zwecke des Deich- und Hochwasserschutzes erhalten hat. Dieser belief sich ursprünglich auf 1.450 T€ und wurde in den Jahren 2010 bis 2012 bislang in Höhe von 177 T€ zweckentsprechend verbraucht. Bis zur übrigen zweckentsprechenden Verwendung der Mittel sind sie als Verbindlichkeit zu führen. Weiterhin enthalten sind 1.080 T€ an Weiterleitungsverpflichtung an den Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen. Dabei handelt es sich um die garantierte Spielbankabgabe lt. Kommunalisierungsvertrag. Auch enthalten sind 275 T€ an nicht verbrauchter Schulpauschale und 192 T€ an nicht verbrauchter Sportpauschale. Ferner sind kreditorische Debitoren i.H.v. 428 T€ enthalten.

5.2.2.6 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Zuwendungen der Stadt Bad Oeynhausen an Dritte für Investitionsmaßnahmen werden unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aufgeführt (siehe Ziff. 5.2.1.4). Hat die Stadt Bad Oeynhausen selbst hierfür Zuwendungen von anderen Stellen (z.B. Bund oder Land) erhalten, sind diese Zuwendungen unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren. Diese Posten werden analog zum aktiven Rechnungsabgrenzungsposten jährlich ertragswirksam aufgelöst. Die Summe dieser Posten beläuft sich zum 31.12.2012 auf 2.187 T€.

Darüber hinaus werden noch 421 T€ sonstige Einzahlungen aus Dezember 2012 bilanziert, deren Verbuchung erst im Folgejahr erfolgen kann.

5.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die **Steuern und ähnlichen Abgaben** setzen sich wie folgt zusammen:

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Steuern und ähnliche Abgaben	49.986	49.063	51.773	2.710	5,5%
Grundsteuer A	77	86	84	-2	-2,4%
Grundsteuer B	7.359	7.800	7.939	139	1,8%
Gewerbesteuer	20.639	18.997	20.190	1.193	6,3%
Anteil an der Einkommenssteuer	15.742	15.898	16.973	1.075	6,8%
Anteil an der Umsatzsteuer	2.451	2.558	2.613	55	2,2%
Vergnügungssteuer	634	580	780	200	34,5%
Hundesteuer	228	257	239	-18	-7,1%
Abgaben von Spielbanken	1.117	1.100	1.009	-91	-8,3%
Leistungen Familienleistungsausgl.	1.739	1.787	1.945	158	8,8%

Bei den o.a. Steuererträgen ist zu beachten, dass Veranlagungen aus Vorjahren, die bis zum 31.12.2012 mittels Bescheid festgesetzt wurden, deren Fälligkeit aber erst im Folgejahr liegt, noch dem Jahr 2012 zugerechnet wurden. Die Verbuchung erfolgte damit entsprechend den Empfehlungen der Landesregierung Nordrhein-

Westfalen. Hiervon betroffen sind auch die Erträge und Aufwendungen aus der Schlussabrechnung über den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer und über die Gewerbesteuerumlage, die Anfang des folgenden Jahres erfolgt. Die Verbuchung der Abrechnung für das Jahr 2012 erfolgt danach im Haushaltsjahr 2013.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.627	25.474	25.048	-427	-1,7%
Schlüsselzuweisungen vom Land	11.435	14.333	14.338	5	0,0%
Bedarfszuweisungen vom Land	596	596	603	6	1,1%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	37	467	86	-380	-81,5%
Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	5.336	5.523	6.071	548	9,9%
Zuwendung für lfd. Zwecke vom Land KII-Mittel	695	0	0	0	0,0%
Erträge Sportpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	3	0	7	7	100,0%
Erträge Schulpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	693	615	634	19	3,0%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Rückzahlbares Kfw-Darlehen für LED-Beleuchtung)	0	1.215	0	-1.215	-100,0%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.739	2.710	3.146	436	16,1%
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	93	14	162	148	1024,0%

Die Schlüsselzuweisungen und die Kurortehilfe basieren auf dem Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr 2012 vom 28.11.2012. Bei den Zuweisungen und Zuschüssen vom Land (6.071 T€) handelt es sich im Wesentlichen um Zuschüsse für Kindergärten (4.165 T€), für Schulen (787 T€), die Aufstockung auf den garantierten Mindestbetrag der Spielbankabgabe nach dem Vertrag zur Kommunalisierung des Staatsbades mit dem Land NRW (744 T€) und den Verlustausgleich für den Eigenbetrieb Staatsbad, den das Land ebenfalls nach dem Kommunalisierungsvertrag leistet (200 T€).

Sonstige Transfererträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige Transfererträge	1.967	1.958	2.001	43	2,2%
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	146	102	129	27	26,6%
Leistungen von Sozialleistungsträgern	177	200	204	4	1,9%
Ausgleichszahlung v. Land lt. Kommunalisierungsvertrag f. denkmalgeschützte Gebäude des Staatsbades	1.433	1.433	1.433	0	0,0%
Sonstige Transfererträge	211	223	235	12	100,0%

Unter den **sonstigen Transfererträgen** wurden 1.433 T€ an Zuschüssen für Instandhaltungsaufwendungen für den Eigenbetrieb Staatsbad aus dem Kommunalisierungsvertrag konsumtiv verbucht. Dieser Ertragsposition steht eine Aufwandsposition für die Weiterleitung an den Eigenbetrieb in gleicher Höhe gegenüber.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.277	5.776	6.893	1.117	19,3%
Verwaltungsgebühren	1.061	1.065	1.069	4	0,3%
Benutzungsgebühren und Entgelte	4.225	3.872	4.753	881	22,8%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	508	502	734	232	46,3%
Erträge aus der Auflösung der Gebührenausschlagsrücklage	483	337	337	0	0,0%

Die Benutzungsgebühren (ohne konzerninternen Leistungsaustausch) verteilen sich wie nachstehend auf die Produkte:

	IST 2011 in EUR	Plan 2012 in EUR	IST 2012 in EUR	Abweich. Plan/Ist 2012
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.209.918	3.871.585	4.750.380	878.795
002.020.010 Angelegenheiten d. allgemeinen Sicherheit u. Ordnung	29.311	34.000	29.799	-4.201
002.150.010 Brandschutz und Gefahrenabwehr	107.467	48.000	16.998	-31.002
002.170.010 Rettungsdienst	1.876.587	1.958.000	2.567.131	609.131
015.020.010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	19.283	21.000	17.904	-3.096
003.010.010 Grundschulen	231.188	240.000	298.568	58.568
003.010.030 Realschulen	0	400	390	-10
003.010.040 Gymnasien	598	150	0	-150
003.010.050 Gesamtschulen	0	25	0	-25
005.010.040 Soziale Einrichtungen	32.745	20.000	36.448	16.448
006.010.010 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. u. in Tagespflege	73.326	81.000	79.435	-1.565
006.010.020 Jugendarbeit	23.760	23.000	28.259	5.259
006.020.010 Tageseinrichtungen für Kinder	947.123	763.000	1.035.147	272.147
008.020.010 Sportstätten	200	0	14.533	14.533
008.020.020 Bäder	89.193	125.000	99.619	-25.381
004.010.010 Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	7.438	10.000	10.327	327
004.020.010 Musikschule	421.819	450.000	409.440	-40.560
004.030.010 Volkshochschule	258.094	0	-20	-20
004.040.010 Stadtbücherei	19.135	20.000	17.932	-2.068
004.050.010 Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege	0	10	0	-10
012.030.010 Parkierungseinrichtungen	72.653	78.000	88.472	10.472

Die vorgenannten Gebühren des Rettungsdienstes sind um die Überschüsse, die im Rahmen der Nachkalkulation für das Jahr 2012 dem Sonderposten für die Gebührenaussgleichsrücklage Rettungsdienst zuzuführen waren (281 T€), bereinigt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110	1.046	1.122	76	7,3%
Miet- und Pachterträge	991	953	1.015	62	6,5%
Erträge aus Verkauf	22	24	22	-1	-4,6%
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	96	70	85	15	21,1%

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.381	2.072	2.241	169	8,1%
Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	360	374	435	62	16,5%
Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden	1.497	1.303	1.324	21	1,6%
Erträge aus Kostenerstatt. von verbundenen Unternehmen	372	277	349	72	26,1%
Sonstige Kostenerstattungen und -umlagen	152	119	133	14	11,6%

In der Position Kostenerstattungen von anderen Kommunen sind 953 T€ (Vorjahr 993 T€) vom Kreis Minden-Lübbecke enthalten. Diesen Betrag erhielt die Stadt Bad Oeynhausen als Personal- und Verwaltungskostenanteil für die Übernahme der Verwaltungsaufgaben des Bundes nach dem SGB II.

Sonstige Ordentliche Erträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Erträge	5.307	4.089	5.153	1.064	26,0%
Konzessionsabgaben	2.700	2.671	2.358	-313	-11,7%
Erträge Veräuß. Grundst./Geb.	168	1	36	35	3522,9%
Erträge Veräuß. bewegl. Vermögen	20	3	14	11	372,3%
Bußgelder	333	313	282	-31	-9,9%
Erträge aus Zuschreibungen	0	0	35	35	100,0%
Erträge Auflösung Rückstellungen	1.196	238	1.697	1.459	613,2%
Erträge Auflösung Altersteilzeit	0	614	0	-614	-100,0%
Erträge a.d.Auflös.v. Wertber.	191	0	223	223	100,0%
Andere sonstige ordentliche Erträge	700	248	507	259	104,3%

Von den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (1.697 T€) entfallen 1.196 T€ auf die Auflösung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen und 443 T€ auf die Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Bauinstandhaltung und 58 T€ auf die Auflösung sonstiger nicht mehr notwendiger Rückstellungen. Die als Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen geplanten 614 T€ werden als Inanspruchnahme negativ von den Personalaufwendungen abgesetzt (Ist-Ergebnis 509 T€).

Aktivierte Eigenleistungen

Im Rahmen der nachstehenden investiven Baumaßnahmen wurden Eigenleistungen aktiviert:

Maßnahme	Auftrag	Betrag
Sanierung der 3-fach Sporthalle im Schulzentrum Süd	B11650001	88.349 €
Umbau/Erweiterung weg. U3-Betreuung Kiga Dehme	B11650002	9.512 €
Umbau/Erweiterung weg. U3-Betreuung Kiga Triftenstraße	B11650003	6.275 €

Personalaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Personalaufwendungen	20.369	19.602	21.596	1.994	10,2%
Dienstaufwendungen Beamte	4.830	5.096	4.986	-109	-2,1%
Dienstaufw. Tariflich Besch.	10.182	10.624	10.687	63	0,6%
Aufw. für sonstige Beschäftigte	218	79	63	-16	-19,9%
Beit.Versorgungskassen tar. B.	773	795	805	10	1,3%
Beit.gesetzl. Sozialv. tar.B.	2.053	2.174	2.145	-29	-1,3%
Beihilfen für Beschäftigte	266	250	270	20	7,9%
Zuführung Pensionsrückstellung Besch.	1.826	361	1.502	1.141	316,3%
Zuführung Beihilferückstellung Besch.	581	150	455	305	202,9%
Saldo Zuführungen/ Inanspruchnahmen der übrigen Personalrückstellungen	-360	74	684	610	828,1%

Die Entgelte der tariflich Beschäftigten erhöhten sich zum 01.03.2012 um 3,5%. Die Ausbildungsvergütung stieg um 50 EUR monatlich.

Die Grundgehaltssätze der beschäftigten Beamtinnen und Beamten und Anwärter/Innen erhöhten sich ab dem 1.1.2012 um 1,9 %. Anschließend wurden die so erhöhten Grundgehaltswerte um einen Sockelbetrag von 17 Euro erhöht. Anwärtergrundbeträge erhöhten sich um 6 Euro.

Wegen der Plan/Ist-Abweichungen bei den Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellungen wird auf die Ausführungen unter Ziff. 5.4 verwiesen.

Ausführungen finden sich dort auch zu einer maßgeblich hohen Zuführung zu einer sonstigen Personalarückstellung i.H.v. 1.109 T€ (Rechtsbehelfe Personal). Durch Verbesserungen bei übrigen Personalarückstellungen konnte die Mehrbelastung auf die obenstehende Plan-/Ist-Abweichung von 610 T€ reduziert werden.

Versorgungsaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Versorgungsaufwendungen	2.912	2.519	2.298	-221	-8,8%
Beiträge zur Versorgungskasse	1.787	1.720	1.892	172	10,0%
Versorgungsempfänger					
Beihilfen Versorgungsempfänger	281	260	320	60	23,1%
Zuführung Pensionsrückstellung	620	379	50	-329	-86,7%
Versorgungsempfänger					
Zuführung zur Beihilferückstellung	223	159	35	-124	-78,0%
Versorgungsempfänger					

Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2012 zeigt die folgende Aufstellung:

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.957	12.076	9.559	-2.517	-20,8%
Unterhaltung von Grundstück und baulichen Anlagen	1.901	1.100	1.127	27	2,5%
Unterhaltung der städtischen Mietwohnungen unter SGH-Verwaltung	494	470	491	21	4,5%
Unterhaltung sonstiges unbewegl. Vermögen	766	2.396	620	-1.775	-74,1%
Erstattung von Aufwendungen an das Land NRW	63	48	61	14	29,0%
Erstattung von Aufwendungen an andere Kommunen	500	218	208	-10	-4,5%
Erstattung von Aufwendungen an den son. öff. Bereich und an die SBO	63	20	20	1	3,0%
Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	3.290	3.453	3.381	-72	-2,1%
Haltung von Fahrzeugen	167	143	220	77	54,1%
Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen	139	168	175	6	3,7%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Schulen	20	24	19	-5	-21,0%
Lernmittel	213	336	23	-313	-93,3%
Verfahrenskosten	755	813	713	-100	-12,3%
Auszahlung bei Festwertbildung	44	165	53	-112	-68,2%
Ersatzinvestitionen auf Festwerte (inkl. Lehr- u. Unterrichtsmittel)	76	196	106	-90	-45,8%
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.453	2.517	2.277	-240	-9,5%
Übrige son. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14	9	61	52	558,3%

Die erhebliche Plan/Ist-Abweichung bei der Position „Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen“ resultiert im Wesentlichen (1.620 T€) aus dem Produkt Gemeindestraßen. Die beabsichtigte Ausstattung der Straßenlaternen mit LED-Beleuchtungstechnik konnte im Haushaltsjahr 2012 nicht durchgeführt werden.

Bei den Lernmitteln ist zu beachten, dass 168 T€ an Aufwendungen dem bestehenden Festwert hinzuaktiviert wurden und insoweit das Ergebnis nicht belasten.

Bilanzielle Abschreibungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Bilanzielle Abschreibungen	8.440	8.701	10.326	1.626	18,7%
Abschreibungen auf Sachanlagen	7.613	7.909	9.733	1.824	23,1%
Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	149	117	426	309	264,0%
Abschreibungen auf Finanzanlagen	8	8	8	0	0,0%
Abschreibungen auf Forderungen, Kleinbeträge, Centabsplittung	669	666	159	-507	-76,1%

Transferaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Transferaufwendungen	43.003	47.095	46.689	-407	-0,9%
Zuwendungen an Gemeinden und Zweckverbände	89	213	266	53	24,8%
Zuwendungen an den sonstigen öffentl. Bereich	4.125	4.484	0	-4.484	-100,0%
Zuwendungen/Zuschüsse lfd. Zwecke verb. U.	453	414	410	-4	-1,1%
Zuschuss an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.408	3.550	3.537	-13	-0,4%
Zuschuss an den Eigenbetrieb Staatsbad (inkl. Denkmalschutzpauschale)	2.863	2.713	2.713	0	0,0%
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Rückzahlbare Zuwendung von der KfW für LED-Beleuchtung)	0	1.215	0	-1.215	-100,0%
Zuschüsse an priv. Unternehmen (Angebot offener Ganztage, Mittagessen in Schulen, Begegnungszentrum Drucker, Betrieb Radstation)	781	1.282	1.137	-146	-11,4%
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kirche, freiw. Feuerwehr, Vereine, Selbsthilfegruppen, Wohlfahrtsverbände etc.)	3.353	3.244	7.309	4.065	125,3%
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	924	971	870	-100	-10,3%
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	1.757	2.296	1.888	-408	-17,8%
Sonstige soziale Leistungen	1.339	1.369	1.508	139	10,2%
Gewerbesteuerumlage	1.639	1.606	2.040	434	27,0%
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.641	1.560	1.988	427	27,4%
Kreisumlage	19.832	21.397	22.277	880	4,1%
Sonstige Transferaufwendungen	800	781	746	-35	-4,5%

Die Kreisumlage wird vom Kreis Minden-Lübbecke erhoben und basiert auf einem Hebesatz von 39,55 % (Vorjahr 38,9 %).

Aus finanzstatistischen Gründen durften die Zuwendungen an kirchliche Träger von Kindertageseinrichtungen nicht unter „Zuwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich“ gezeigt werden (Plan/Ist-Abweichung -4.484 T€). Die Verbuchung erfolgte unter der Position „Zuschüsse an übrige Bereiche“ (Plan/Ist-Abweichung +4.065).

Die rückzahlbare Zuwendung für die LED-Beleuchtung (1.215 T€) ist nicht geflossen, da anhand der technischen Beschreibung zur Umsetzung der Maßnahme festgestellt wurde, dass eine konsumtive Modernisierung der Straßenbeleuchtung mit LED-Technik nach den Förderrichtlinien der KfW nicht förderfähig ist. Die Maßnahme wurde im Haushaltsjahr 2012 nicht durchgeführt und ins Folgejahr verschoben.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2011 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2012 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2012 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.801	5.210	4.557	-652	-12,5%
Aus- und Fortbildung	143	177	146	-31	-17,7%
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	281	311	293	-18	-5,7%
Mieten und Pachten	632	493	506	13	2,6%
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	315	329	373	44	13,3%
Geschäftsaufwendungen in Schulen	125	118	120	2	1,7%
Übrige Geschäftsaufwendungen	459	607	504	-104	-17,1%
Versicherungen	704	742	732	-11	-1,4%
Leistungsbeteiligung der Stadt an den Kosten der Unterkunft für Alg II-Bezieher *	1.595	2.170	1.638	-532	-24,5%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	547	262	247	-16	-6,0%

* Bei dem Ist-Ergebnis handelt es sich um eine Abschlagszahlung; die Endabrechnung für die Jahre 2011 und 2012 liegen noch nicht vor.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Unter den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen sind Geschäftsvorfälle zu erfassen, die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit der Stadt liegen. Insbesondere auch Fälle, die nicht im abgelaufenen Haushaltsjahr begründet und finanziell nicht von untergeordneter Bedeutung sind. Im Jahr 2012 haben sich keine entsprechenden Geschäftsvorfälle ergeben.

5.4 Aufwandwirksame Sachverhalte im Jahresabschluss von erheblicher Bedeutung

Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten waren erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen in die Ergebnisrechnung einzustellen, die nach den geltenden Budgetregeln weitgehend durch Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen aufgefangen werden konnten. Nachstehend sind diese Beträge über 125 T€ genannt:

- **Zuführung zur Rückstellung für Pensionen und Beihilfen**

Da die Veränderung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen und die Verteilung zwischen aktiven Beamtinnen und Beamten und Versorgungsempfängern vor-

ab schwer zu beurteilen ist, werden bei der Haushaltsplanung nur die jeweiligen geschätzten Veränderungssalden angesetzt. Tatsächlich erfolgt anschließend im Rahmen der Rechnungslegung eine Bruttoverbuchung, die dazu führt, dass einzelne Positionen der Ergebnisrechnung erhebliche Plan-Ist-Abweichungen aufweisen. So stehen den Mehraufwendungen bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen von 998 T€ ungeplante Mehrerträge aus der Auflösung von Rückstellungen (1.156) T€ gegenüber.

- Zuführung zur Rückstellung für Rechtsbehelfe Bereich Personal

Der Europäische Gerichtshof (EuGH) hat in einem Verfahren bzgl. des Systems der Lebensaltersstufen in der Vergütung eines Angestellten im öffentlichen Dienst nach dem BAT einen Verstoß gegen das Altersdiskriminierungsverbot festgestellt. Das Bundesarbeitsgericht ist dieser Entscheidung gefolgt und hat bestimmt, dass nur durch die Zahlung der Differenz zur höchsten Altersstufe diese Ungerechtigkeit ausgeglichen werden kann.

Das Land Nordrhein-Westfalen hat sein Besoldungsrecht erst zum 01.06.2013 mit dem Dienstrechtsanpassungsgesetz NRW novelliert. Bis zur Änderung wurde auch im Beamtenbesoldungsrecht der Aufstieg in den Stufen vorrangig durch das Besoldungsdienstalter bestimmt. Gegen die Vergütung der Beamte wurde im Jahr 2012 flächendeckend rückwirkend zum 01.01.2009 Widerspruch eingelegt. Die Rechtsbehelfe sind bis zu einer höchstrichterlichen Entscheidung ausgesetzt. Das Risiko bemisst sich nach dem Unterschiedsbetrag zwischen der gezahlten Besoldungsstufe und der Endgehaltsstufe der jeweiligen Besoldungsgruppe. Das Risiko wurde mit 1.109 T€ beziffert. Dieser Betrag war im Jahresabschluss 2012 einer Rückstellung zuzuführen und belastet das Jahresergebnis ungeplant in entsprechender Höhe.

- Mehraufwendungen für Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände

Die Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände belaufen sich im IST-Ergebnis auf 426 T€. Gegenüber steht ein Planansatz von 117 T€. Einen wesentlichen Anteil an dieser Verschiebung hat die Beschaffung neuer Office-2010-Lizenzen, die im Auftrag S08650001 investiv veranschlagt war. Da die Einzellizenzen unterhalb von 410 EUR (netto) lagen, war anschließend nach den geltenden Abschreibungsrichtlinien eine ungeplante bilanzielle Abschreibung im Bereich Gebäudemanagement von 152 T€ vorzunehmen.

5.5 Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat in seiner Sitzung am 27.09.2006 beschlossen, in den Teilfinanzplänen des NKF-Haushaltes die Ein- und Auszahlungen für Investitionen ab einem Gesamtbetrag in Höhe von 50 T€ als Einzelmaßnahme (Auftrag) darzustellen.

Die haushaltsmäßige Abwicklung der Einzelmaßnahmen kann den Teilfinanzrechnungen entnommen werden (Übersichten über Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze). Dabei ist zu beachten, dass in die Finanzrechnung nur Mittelabflüsse der Rechnungsperiode eingehen. Rechnungen für Lieferungen und Leistungen des Jahres 2012, die im Zuge der Jahresabschlussarbeiten Anfang 2013 noch auf das abgelaufene Haushaltsjahr und dessen Mittelermächtigung zu buchen sind, fließen in die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2013 ein. Insofern ergeben sich zwischen Haushaltsplanansatz eines Jahres und Rechnungsergebnis eines Jahres oft große Unterschiede. In der nachstehenden Übersicht wurden daher die Planansätze der Aufträge (auch aus Vorjahren) kumuliert und den kumulierten Zahlungen (auch aus Vorjahren und Folgejahr¹) zum Stichtag 31.12.2012 gegenübergestellt. Da nur die Zahlungen betrachtet werden, sind aktivierte Eigenleistungen nicht enthalten.

¹ Folgejahr, soweit Rechnungen bezüglich Lieferungen und Leistungen für das Jahr 2012 im Jahr 2013 gebucht wurden.

Auftrag	Bezeichnung	Produkt	Kumulierte Planwerte (auch aus Vorjahren)	Kumulierte Anschaffungs-/Herstellungskosten	Plan-Ist-Vergleich	Abschluss im HHJ
A 08370001	Löschgruppenfahrzeug Oberbecksen	002.150.010	200.000,00	211.054,24	11.054,24	2011
A 08370002	Tanklöschfahrzeug	002.150.010	300.000,00	318.239,92	18.239,92	2011
A 09370001	Löschgruppenfahrzeug Werste	002.150.010	200.000,00	228.040,42	28.040,42	2011
A 10370002	Rettungstransportwagen	002.150.010	135.000,00	142.818,85	7.818,85	2012
A 11370002	Umstellung auf digitale Funktechnik	002.150.010	300.000,00	36.052,71	-263.947,29	wird fortgeführt
A 11370003	Rettungstransportwagen	002.170.010	280.000,00	130.281,56	-149.718,44	2012
A 11370005	Mehrzweckboot	002.150.010	55.000,00	62.000,00	7.000,00	2012
A 12370003	Beschaffung Atemanschlüsse	002.150.010	70.000,00	42.736,61	-27.263,39	wird fortgeführt
A 12370004	Kommunalisierung Rettungsdienst; Neuanschaffung Anlagevermögen	002.170.010	668.400,00	529.931,82	-138.468,18	wird fortgeführt
A 12650001	Austausch NetApp	001.070.010	120.000,00	133.934,50	13.934,50	2012
B 07610010	Deich- und Hochwasserschutz in Werste	013.020.010	1.620.000,00	188.228,74	-1.431.771,26	wird fortgeführt
B 07610012	Minikreisel Werster Straße/Ringstraße	012.010.010	76.000,00	124.769,01	48.769,01	2012
B 07610014	Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne	013.020.010	654.000,00	204.973,64	-449.026,36	wird fortgeführt
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	001.070.010	337.500,00	130.567,85	-206.932,15	wird fortgeführt
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	015.010.010	3.300.000,00	1.573.506,77	-1.726.493,23	wird fortgeführt
B 09110001	Gewerbegebiet Lohe (alt)	015.010.010	180.000,00	6.854,63	-173.145,37	2011
B 09520004	Ausbau Kindertageseinrichtungen	006.020.010	716.222,00	809.473,00	93.251,00	wird fortgeführt
B 09610006	Rumpfnetzabbau	012.010.010	70.000,00	14.701,76	-55.298,24	2011
B 09610009	Aufbau Straßenbeleuchtung im Zuge Neubau A30	012.010.010	280.000,00	142.849,15	-137.150,85	wird fortgeführt
B 09650003	Energetische Sanierung Gymnasium	001.070.010	1.126.700,00	1.693.922,94	567.222,94	2011
B 10610007	Ausbau bzw. Anbindung Ackerstraße/Mönichhusen bei Bau A30	012.010.010	135.000,00	154.260,75	19.260,75	2012
B 10650002	Energetische Sanierung Drei-, Zweifachhalle im SZ-Nord	001.070.010	1.299.861,00	1.200.307,19	-99.553,81	2011
B 11520002	Umwandlung Kleinspielfeld Tennis in ein Kunstrasenspielfeld am SZ-Nord	008.020.010	0,00	117.343,45	117.343,45	2012
B 11610002	Verrohrte Gewässer: Kerksiekbach Abschnitt 14	013.020.010	215.000,00	9.441,14	-205.558,86	wird fortgeführt
B 11610003	Radweg Kaarbach zw. Eidinghausener Straße und Mönichhusen	012.010.010	251.000,00	11.960,03	-490.039,97	wird fortgeführt
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle im SZ-Süd	001.070.010	1.220.000,00	1.140.807,09	-79.192,91	wird fortgeführt
B 11650002	Ausbau U3-Betreuung - Kindergarten Dehme	001.070.010	240.000,00	191.633,53	-48.366,47	2012
B 11650003	Ausbau U3-Betreuung - Kindergarten Triftenstraße	001.070.010	240.000,00	255.513,34	15.513,34	2012
B 11650004	Ausbau U3-Betreuung - Kindergarten Wulferdingsen	001.070.010	0,00	31.989,23	31.989,23	2012
B 12110001	Ankauf von Gewerbeflächen	015.010.010	180.000,00	172.948,53	-7.051,47	wird fortgeführt
B 12610002	Bürgeradweg Weserstraße zw. Zur Hüfte und Hüfter Straße	012.010.010	38.500,00	60.032,96	21.532,96	2012
B 12610003	Bürgeradweg Weserstraße zw. Oberbeckseiner Str. und Im Kerksiek	012.010.010	42.000,00	1.565,69	-40.434,31	wird fortgeführt
S 08650001	Rechteerwerb an Lizenzen; Office 2010	012.010.010	492.500,00	163.523,09	-328.976,91	wird fortgeführt

Aktiviertete Anlagegüter im Haushaltsjahr 2012

Nachstehend sind die im Haushaltsjahr 2012 beschafften oder endgültig hergestellten Anlagegüter ab einer Summe der Anschaffungs- und/oder Herstellungskosten

(AHK) von 25.000 EUR je Anlagegut aufgeführt. Wurden im Rahmen eines gebildeten Auftrages mehrere Anlagegüter geschaffen, fallen die in der unten stehenden Tabelle aufgeführten Summen und die o.a. Abrechnungen der Aufträge auseinander. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten berücksichtigen auch aktivierte Eigenleistungen (siehe Ziff. 5.3 Aktivierte Eigenleistungen).

Anlagenbezeichnung	Kosten Anschaffung Herstellung	Datum Anschaff. / Fertigstell.	Jährliche Abschreibung	Auftrag / Produkt	Sonderposten	Förderung*
Rettungswagen	133.237 €	15.02.2012	19.034 €	A 10370002 002 170 010	133.237 €	IP
Rettungswagen	130.281 €	18.12.2012	18.612 €	A 11370003 002 170 010	130.281 €	IP
Mehrzweck- /Rettungsboot	62.378 €	06.02.2012	5.671 €	A 11370005 002 150 010	62.000 €	FP
Rettungswagen	130.446 €	18.12.2012	5.894 €	A 12370004 002 170 010	130.446 €	IP
Krankentransportwagen	71.140 €	11.12.2012	10.163 €	A 12370004 002 170 010	71.140 €	IP
Krankentransportwagen	60.751 €	21.12.2012	8.679 €	A 12370004 002 170 010	60.751 €	IP
Krankentransportwagen	45.308 €	30.11.2012	6.473 €	A 12370004 002 170 010	45.308 €	IP
Krankentransportwagen	30.270 €	04.12.2012	4.324 €	A 12370004 002 170 010	30.270 €	IP
Krankentransportwagen	30.173 €	04.12.2012	4.310 €	A 12370004 002 170 010	30.173 €	IP
NetApp Speicherlösung	133.934 €	15.02.2012	44.645 €	A 12650001 001 070 010	133.934 €	IP
Deichneubau Werste	40.382 €	Anlage im Bau	0 €	B 07610010 013 020 010	34.230 €	S
Umbau/Umgestaltung Sielwehr	35.584 €	Anlage im Bau	0 €	B 07610010 013 020 010	35.584 €	S
Gewässerverlegung Kaarbach	146.798 €	Anlage im Bau	0 €	B 07610014 013 020 010	99.633 €	S
Lichtwellenleiter- Verbindung; Rathaus II bis Feuerwache	43.157 €	26.11.2012	2.158 €	B 07650001 001 070 010	43.157 €	IP
Erschließung Gewerbe- gebiet Lohe	43.899 €	Anlage im Bau	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-

Straßenbeleuchtung im Zuge Neubau A30	140.553 €	Anlage im Bau	0 €	B 09610009 012 010 010	78.160 €	IP
Neuherstellung Ackerstraße	94.776 €	20.11.2012	2.106 €	B 10610007 012 010 010	94.776 €	IP
Straßenneuherstellung Mönichhusen	47.388 €	20.11.2012	1.053 €	B 10610007 012 010 010	47.388 €	IP
Kunstrasenplatz im SZ-Nord	79.513 €	22.05.2012	3.976 €	B 11520002 008 020 010	79.513 €	SPO
Sanierung Dreifachsporthalle im SZ-Süd	1.223.978 €	07.12.2012	94.152 €	B 11650001 001 070 010	1.223.978 €	SP
Umbau/Erweiterung Kindergarten Dehme	180.711 €	18.07.2012	5.476 €	B 11650002 001 070 010	168.664 €	S, SP
Umbau/Erweiterung Kindergarten Triftenstraße	248.845 €	01.03.2012	4.785 €	B 11650003 001 070 010	242.570 €	S, SP
Gewerbegrundstück Lohe Hellerhagen	180.419 €	01.10.2012	0 €	B 12110001 015 010 010	0 €	-
Geh-/Radweg Weserstraße	64.480 €	29.03.2012	1.433 €	B 12610002 012 010 010	64.480 €	S, IP

*Erläuterung Abkürzung:

B=Beiträge

FP=Feuerschutzpauschale

K=Kompensation

S=spitze Förderung

SP=Schulpauschale/Bildungspauschale

SPO=Sportpauschale

IP=Investitionspauschale

Verwendung der investiven pauschalen Zuwendungen

Verwendung	Feuerschutz- pauschale Verteilung in €	Schul-/ Bildungs- pauschale Verteilung in €	Sportpauschale Verteilung in €	Investitions- pauschale Verteilung in €
Nicht verwendete Mittel aus Vorjahren:	0 €	1.053.395 €	217.913 €	273.143 €
In 2012 erhaltene Pauschalen:	82.554 €	1.364.269 €	131.386 €	1.153.399 €
Summe:	82.554 €	2.417.664 €	349.299 €	1.426.543 €
Davon investiv verwendet:	82.554 €	1.391.910 €	138.639 €	1.426.543 €
Davon verwendet für Ersatzinvestitionen auf Festwerte:	0 €	117.435 €	0 €	0 €
Davon konsumtiv verwendet:	0 €	632.882 €	6.582 €	0 €
Davon Zuschüsse an Dritte:	0 €	0 €	11.699 €	0 €
Noch in Folgejahren zu verwenden:	0 €	275.437 €	192.380 €	0 €

5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2012 wurden Ermächtigungen für investive Auszahlungen aus dem Jahr 2011 in Höhe von 1.549 T€ übertragen. Von den übertragenen Mitteln wurden insgesamt 892 T€ verbraucht; ein Betrag von 284 T€ wurde ein weiteres Jahr übertragen. Die Inanspruchnahme der übertragenen Mittel geht aus der nachstehenden Übersicht hervor:

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2011 nach 2012						
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2011-2012	in 2012 verbrauchte Mittel	nach 2013 übertragene Ermächtig.
A 10370002	Rettungstransportwagen	7831100	AV über 410 €	143.000,00	142.818,85 €	0,00 €
A 11370005	Mehrzweckboot	7831100	AV über 410 €	62.000,00	62.000,00 €	0,00 €
A 11520001	Neuanschaffung einer Beregnungsanlage (SZ Nord)	7831100	AV über 410 €	40.000,00	0,00 €	0,00 €
B 07610010	Deich- und Hochwasserschutz in Werste	7821100	Grunderwerb	100.000,00	30.975,00 €	10.000,00 €
B 07610014	Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne	7852100	Tiefbaukosten	144.212,66	59.382,45 €	50.000,00 €
B 11520002	Umwandlung Kleinspielfeld Tennis in ein Kunstrasenspielfeld (SZ Nord)	7852100	Tiefbaukosten	125.000,00	117.343,45 €	7.656,55 €
B 10610002	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschn. 8	7852100	Tiefbaukosten	100.000,00	0,00 €	0,00 €
B 11610001	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschn.10	7852100	Tiefbaukosten	90.000,00	0,00 €	10.000,00 €
B 11610002	Verrohrte Gewässer: Kerksiekbach, Abschn.14	7852100	Tiefbaukosten	205.000,00	9.441,14 €	195.000,00 €
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd	7851100	Hochbaukosten	296.772,12	296.772,12 €	0,00 €
B 11650002	Ausbau U3 - Kindergarten Dehme	7851100	Hochbaukosten	92.483,22	92.483,22 €	0,00 €
B 11650003	Ausbau U3 - Kindergarten B.O.-Süd	7851100	Hochbaukosten	63.833,83	52.435,24 €	0,00 €
B 11650004	Ausbau U3 - Kindergarten Wulferdingsen	7851100	Hochbaukosten	40.922,28	9.294,38 €	0,00 €
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7821100	Grunderwerb	10.000,00	0,00 €	10.000,00 €
003 010 030	Realschulen	7831000	AV über 410 €	25.000,00	7.738,57 €	1.804,00 €
006 020 010	Tageseinrichtungen für Kinder	7831000	AV über 410 €	11.000,00	11.000,00 €	0,00 €
Gesamtsumme:				1.549.224,11 €	891.684,42 €	284.460,55 €

Im Rechnungsjahr 2012 wurde für investive Auszahlungen insgesamt ein Ansatz von 10.510 T€ fortgeschrieben (8.960 T€ zzgl. Ermächtigungsübertragungen von 1.549 T€). Auszahlungen erfolgten auf diesen Ansatz in Höhe von 3.985 T€.

Gemäß § 22 GemHVO NRW sind Ermächtigungen für Auszahlungen ins folgende Jahr übertragbar. Von der Möglichkeit der Übertragung investiver Mittel wurde Gebrauch gemacht. Der entsprechende Ratsbeschluss vom 27.02.2013 sah eine Übertragung von investiven Ermächtigungen in Höhe von 3.094 T€ vor. Gleichzeitig sollte die Verwaltung eine Reduzierung der Übertragungen vornehmen, wenn im Rahmen der Periodenabgrenzung 2012–2013 noch investive Auszahlungen zulasten des Haushaltsjahres 2012 zu buchen waren. Die tatsächlich von der Verwaltung übertragenen reduzierten Mittel in Höhe von 2.961 T€ sind in der nachstehenden Über-

sicht aufgeführt und bewegen sich unterhalb der vom Rat beschlossenen Obergrenze:

Ermächtigungsübertragung 2012 - 2013				
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2012-2013
A 08650002	Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus I	7831100	VG über 410 €	30.000,00
A 10650002	Austausch Switch Serverraum	7831100	VG über 410 €	80.000,00
A 11370002	Umstellung auf digitale Funktechnik	7831100	VG über 410 €	163.947,29
A 11370004	Einsatzleitwagen	7831100	VG über 410 €	65.000,00
A 12370003	Beschaffung von Atemanschlüssen	7831100	VG über 410 €	22.675,70
A 12370004	Kommunalisierung Rettungsdienst	7831100	VG über 410 €	40.000,00
A 12370006	Umsetzung Hochwasser-alarmpfan (bis HQ 100)	7831100	VG über 410 €	5.865,75
B 07610010	Deich- und Hochwasserschutz in Werste	7821100	Grunderwerb	60.000,00
B 07610010	Deich- und Hochwasserschutz in Werste	7852100	Tiefbaukosten	496.295,23
B 07610014	Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne	7852100	Tiefbaukosten	50.000,00
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	7852100	Tiefbaukosten	31.842,59
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	656.100,37
B 09520004	Ausbau Kindertageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren	7818100	investive Zuschüsse	49.401,00
B 10610002	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 8	7852100	Tiefbaukosten	10.000,00
B 11520002	Umwandlung Kleinspielfeld Tennis in ein Kunstrasenspielfeld (SZ Nord)	7852100	Tiefbaukosten	7.656,55
B 11610001	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 10	7852100	Tiefbaukosten	10.000,00
B 11610002	Verrohrte Gewässer: Kerkseiebach, Abschnitt 14	7852100	Tiefbaukosten	195.000,00
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghauser Straße und Mönichhusen	7821100	Grunderwerb	61.000,00
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghauser Straße und Mönichhusen	7852100	Tiefbaukosten	178.039,97
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd	7851100	Hochbaukosten	74.027,99
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7821100	Grunderwerb	40.000,00
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7852100	Tiefbaukosten	150.000,00
B 12610003	Bürgeradweg Weserstraße zwischen Oberbecks. Str. und Im Kerkseie	7852100	Tiefbaukosten	42.000,00
B 12650001	Kommunalisierung Rettungsdienst, Errichtung / Erwerb / Erweiterung Rettungswache	7851100	Hochbaukosten	250.000,00
S 08650001	Rechteerwerb an Lizenzen Office 2010	7834100	VG über 410 €	15.000,00
002 150 010	Brandschutz	7831000	VG über 410 €	18.400,00
002 170 010	Rettungsdienst	7831000	VG über 410 €	19.000,00
003 010 030	Realschulen	7831000	VG über 410 €	10.000,00
008 020 010	Sportstätten	7831000	VG über 410 €	30.000,00
012 030 010	Parkierungseinrichtungen	7831000	VG über 410 €	60.000,00
012 040 010	ÖPNV	7851000	Hochbaukosten	40.000,00
Gesamtsumme:				2.961.252,44 €

Zur Finanzierung der übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen wurde eine in 2012 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 2.961.252,44 € übernommen.

5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2012 wurden keine konsumtiven Ermächtigungen aus dem Jahr 2011 übernommen.

Im Gegensatz dazu waren im Rahmen des Jahresabschlusses 2012 entsprechende Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 1.620 T€ in Zusammenhang mit der Modernisierung der Straßenbeleuchtung von 2012 nach 2013 zu übertragen. Aufgrund der späten Zusage von Fördermitteln konnte mit der Umsetzung dieses Großprojektes nicht wie geplant 2012 sondern erst 2013 begonnen werden. Innerhalb der Allgemeinen Rücklage wurde eine Deckungsrücklage in entsprechender Höhe (1.620 T€) ausgewiesen.

5.7 Sonstige Angaben

5.7.1 Finanzielle Dauerlasten aus vertraglichen Verpflichtungen mit Dritten und Mitgliedschaften

Es bestehen dauerhafte **finanzielle Verpflichtungen** aus Wartungs-, Miet-, Pacht- und Leasingverträgen. Die jährliche Belastung ergibt sich aus der nachstehenden Übersicht:

Dauerlasten aus vertraglichen Verpflichtungen mit Dritten	Gezahlt im Jahr 2012
Erbbaupachtzahlungen und Renten	209.485,63 €
Pachtzahlungen	172.250,77 €
Wartungsverträge Gebäude/städt. Objekte	139.616,33 €
Zuschuss Begegnungszentrum Druckerei Bad Oeynhausen e.V.*	87.500,00 €
Mehrjährige Wartungsverträge EDV	131.770,77 €
Gebäudemieten	63.810,28 €
Leasingverträge	24.283,19 €
Mieten bewegliche Gegenstände	21.476,22 €
Sicherheitstechnische Dienste	15.499,42 €
Summe der Dauerlasten (jährlich)	865.692,61 €

*Die Stadt Bad Oeynhausen zahlt in den Jahren 2011 bis 2014 an den Verein einen jährlichen Zuschuss (2011=87.500 €, 2012=87.500 €, 2013=85.000 €, 2014=85.000 €)

Für größtenteils pflichtige Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden waren im Jahr 2012 die nachstehenden von finanzieller Bedeutung.

Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden (ab 1.000 EUR jährl. Beitrag)	Gezahlt im Jahr 2012
Unfallkasse NRW	431.662,92 €
Städte- und Gemeindebund	18.735,00 €
Werkarztzentrum e.V.	10.306,92 €
Kommunale Gemeinschaftsstelle (KGST)	2.505,93 €
Kommunaler Arbeitgeberverband	2.325,00 €
Verband der Feuerwehren (über Kreisfeuerwehrverband Mi-Lüb.)	1.980,00 €
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V./ Vormundchaftswesen (DIJuF)	1.169,00 €
Summe	468.684,77 €

5.7.2 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Die Stadt Bad Oeynhausen hat sich verpflichtet, Zuschüsse an einzelne Unterneh-

men und Eigenbetriebe zu zahlen. Für das Jahr 2012 beliefen sich diese Zuschüsse auf die nachstehenden Beträge:

Zuschuss	im Jahr 2012
Staatsbad GmbH	222.800,00 €
Eigenbetrieb Staatsbad B.O. 1/3 Spielbankabgabe (ohne Garantiefall)	336.304,92 €
Eigenbetrieb Staatsbad Garantiefall 1)	743.695,08 €
Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen für lfd. Zwecke 2)	200.000,00 €
Eig.betr. Staatsbad B.O. Instandhalt. denkmalgeschützter Gebäude 3)	1.433.000,00 €
Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH	156.500,00 €
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.547.447,72 €
Summe	6.639.747,72 €

1) Garantiesumme des Landes NRW lt. Kommunalisierungsvertrag für das Jahr 2012

2) Zuschuss steht Einnahme vom Land NRW lt. Kommunalisierungsvertrag gegenüber: Von 2004 - 2008: jährl. 787.000 € 2009: 650.000 € 2010: 500.000 € 2011: 350.000 € 2012: 200.000 € 2013: 65.000 €

3) Zuschuss steht Einnahme vom Land NRW lt. Kommunalisierungsvertrag gegenüber: Von 2004 - 2013 jährlich 1.433.000 €

5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse

Die Stadt Bad Oeynhausen ist Mitglied der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW) mit Sitz in Münster. Die ZKW hat die Aufgabe, den Beschäftigten ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung (bis 2007 auch Sterbegelder) in Form einer beitragsorientierten Leistungszusage zu gewähren. Die Leistungen der betrieblichen Altersversorgung richten sich nach dem Tarifvertrag über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (ATV-K). 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 Bad Oeynhausen 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 Bad Oeynhausen nicht zur Verfügung.

Seit dem 1. Januar 2002 ist die Höhe der Betriebsrente insbesondere abhängig von dem jeweiligen Jahresentgelt und dem Alter des Beschäftigten (sog. Punktemodell). Anwartschaften aus dem bis zum 31. Dezember 2001 durchgeführten Gesamtversorgungssystem werden zusätzlich in Form einer Startgutschrift berücksichtigt. Die Versorgungsverpflichtungen werden im Umlageverfahren in Form eines Abschnittsdeckungsverfahrens finanziert. Der Deckungsabschnitt beträgt 10 Jahre. Infolge der

Schließung des Gesamtversorgungssystems und des Wechsels zum Punktemodell erhebt die Kasse zur Finanzierung der Ansprüche und Anwartschaften, die vor dem 1. Januar 2002 begründet worden sind, neben den Umlagen ein pauschales Sanierungsgeld zur Deckung eines zusätzlichen Finanzbedarfs.

Der Umlagesatz beträgt 4,5 % des Zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Der Prozentsatz für das Sanierungsgeld betrug Ende 2006 2,5 %. Das Sanierungsgeld wurde in 2007 um 0,5 Prozentpunkte auf dann 3,0 % angehoben und blieb danach unverändert. Unter Berücksichtigung der derzeit bekannten Annahmen geht die ZKW davon aus, dass die Aufwendungen für die Pflichtversicherung nicht über die gegenwärtigen Prozentsätze steigen werden.

Tendenziell ist jedoch aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

Im Haushaltsjahr 2012 betrug die Summe der Zusatzversorgungspflichtigen Entgelte für die Beschäftigten der Stadt Bad Oeynhausen 11.437.007,76 €.

5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen

Fraktion	Geldleistungen		Sachleistungen	
	HH-Plan 2012	Ist-Ergeb. 2012	Bereitstellung von Räumen	Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten
CDU	8.200,00 €	8.000,00 €	1.460,62 €	164,87 €
SPD	7.600,00 €	7.572,60 €	66,06 €	78,65 €
GRÜNE/BF	4.900,00 €	3.600,00 €	888,67 €	13,78 €
BBO	4.900,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €
FDP	4.600,00 €	3.200,00 €	30,89 €	36,78 €
UW	4.600,00 €	2.827,40 €	540,16 €	16,08 €
LINKE	4.300,00 €	2.800,00 €	506,09 €	13,18 €

5.7.5 Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW

Die **Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW** ergeben sich aus der nachstehenden Übersicht:

	in EUR
Bürgschaften und Gewährleistungen	
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.690.163,87
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	3.815.055,95
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.585.569,43
Diakoniehaus Bethel e.V.	142.109,00
Aqua Magica (LGS)	75.000,00
Summe:	7.307.898,25 €

Bei den Bürgschaften für die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR handelt es sich um die Absicherung diverser Bankdarlehen.

Die Stadt Bad Oeynhausen haftet im Falle des Ausfalles in v.g. Höhe für Bankdarlehen der SGH.

Für die Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH bürgt die Stadt Bad Oeynhausen in Höhe von rd. 1,6 Mio. EUR für die Absicherung eines Grunderwerbs.

Für das Diakoniehaus Bethel e.V. bürgt die Stadt für die Zahlung eines Erbbauzinses in der v.g. Höhe.

Für die Aqua Magica GmbH bürgt die Stadt in Höhe der Hälfte des möglichen Kontokorrentkredites.

Ende 2011 hat die Stadt Bad Oeynhausen den Stadtwerken Bad Oeynhausen AöR eine Zusage für die Übernahme von Ausfallbürgschaften für Förderkredite im Rahmen des Investitionsprogrammes Wasser der NRW.Bank erteilt (insgesamt 755 T€). Bis zum 31.12.2012 ist davon eine Kreditaufnahme i.H.v. 615 T€ erfolgt.

5.7.6 Verpflichtung zur Übernahme von Jahresfehlbeträgen

Die Stadt Bad Oeynhausen haftet als Verbandsmitglied für Verluste des Zweckverbandes "Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg" in Lemgo im Verhältnis zur Einwohnerzahl.

Nach der Zweckverbandssatzung haftet die Stadt Bad Oeynhausen im Umlageverfahren für einen nicht gedeckten Finanz- und Sachbedarf des Zweckverbandes Volkshochschule Minden / Bad Oeynhausen.

Als Mitglied des Wasserbeschaffungsverbandes "Am Wiehen" ist die Stadt Bad Oeynhausen als Verbandsmitglied zum anteiligen Ergebnisausgleich verpflichtet.

Die Stadt Bad Oeynhausen haftet gemäß § 97 Abs. 1 Nr. 3 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) auch für die Verbindlichkeiten des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen sowie für etwaige Jahresverluste gemäß § 10 Abs. 6 Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW).

Ferner haftet die Stadt Bad Oeynhausen gemäß § 114 a Abs. 5 GO NRW als Gewährträgerin für Verbindlichkeiten der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (SBO), soweit eine Befriedigung aus dem Vermögen der Anstalt unmöglich ist sowie für etwaige Jahresverluste der Anstalt gemäß § 14 Abs. 2 Kommunalunternehmensverordnung (KUV NRW).

5.7.7 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Stadt Bad Oeynhausen hat sich vertraglich verpflichtet, über den Jugendamtsanteil hinaus Betriebskosten der Träger von Kindertageseinrichtungen zu übernehmen.

Die Stadt Bad Oeynhausen haftet als Grundstückseigentümer in Einzelfällen gegenüber der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR für Wasserlieferverträge, die Mieter/Pächter städtischer Liegenschaften direkt mit den Stadtwerken geschlossen haben. Die Haftung tritt ein, wenn der Mieter/Pächter gegenüber den Stadtwerken

seinen Zahlungsverpflichtungen nicht oder nicht in vollem Umfang nachkommt (gesamtschuldnerische Haftung).

5.7.8 Umstellung der Budgetstruktur

Dem Jahresabschluss liegen Teilrechnungen auf Ebene der Produkte bei. Aus technischen Gründen entsprechen diese der neuen Budgetstruktur des Haushaltsplanes für das Jahr 2013. Ein Andruck nach der Budgetstruktur des Haushaltsplanes 2012 ist nicht möglich. Eine Überleitungstabelle ist als Anlage 6 zum Anhang beigefügt. Änderungen in der Produkt(bereichs-)struktur haben sich nicht ergeben.

5.8 Anlagen

Folgende Anlagen sind dem Anhang beigefügt:

- Anlage 1: Forderungsspiegel
- Anlage 2: Verbindlichkeitspiegel
- Anlage 3: Rückstellungsspiegel
- Anlage 4: Anlagenspiegel
- Anlage 5: Sonderpostenspiegel
- Anlage 6: Überleitungstabelle „Umstellung Budgetstruktur“
- Anlage 7: Zusammenstellung der Veränderungen aufgrund der Inventur des Straßenvermögens zum 31.12.2012

Bad Oeynhausen, den 28.01.2014

gez .

Marco Kindler
Stadtkämmerer

gez .

Klaus Mueller-Zahlmann
Bürgermeister

Forderungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2012

(Anlage 1 zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag Haushaltsjahr zum 31.12.2012	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres zum 31.12.2011
		< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.641.231,61	3.546.526,61	-	94.705,00	3.697.896,40
1.1 Gebühren	587.605,10	587.605,10	-	-	548.289,62
1.2 Beiträge	9.961,12	9.961,12	-	-	21.484,83
1.3 Steuern	1.729.599,70	1.729.599,70	-	-	1.475.963,65
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	962.011,96	962.011,96	-	-	985.013,47
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	352.053,73	257.348,73	-	94.705,00	667.144,83
2. Privatrechtliche Forderungen	589.168,51	589.168,51	-	-	237.111,32
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	477.886,25	477.886,25	-	-	155.653,48
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	45.470,09	45.470,09	-	-	45.632,03
2.3 gegen verbundene Unternehmen	23.832,43	23.832,43	-	-	12.073,44
2.4 gegen Beteiligungen	463,70	463,70	-	-	-
2.5 gegen Sondervermögen	41.516,04	41.516,04	-	-	23.752,37
3. Summe aller Forderungen	4.230.400,12	4.135.695,12	-	94.705,00	3.935.007,72

Verbindlichkeitspiegel
Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2012

(Anlage 2 zum Anhang)

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	Haushaltsjahr zum 31.12.2012	< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	des Vorjahres zum 31.12.2011
1. Anleihen	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	71.735.220,66	6.979.402,62	14.118.630,26	50.637.187,78	74.630.689,50
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
2.5 vom privaten Kreditmarkt	71.735.220,66	6.979.402,62	14.118.630,26	50.637.187,78	74.630.689,50
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	71.735.220,66	6.979.402,62	14.118.630,26	50.637.187,78	74.630.689,50
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	-	-	-	-	-
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-	-	-	-	-
3.1 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
3.2 vom privaten Kreditmarkt	-	-	-	-	-
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	5.521.118,59	173.241,16	723.843,76	4.624.033,67	5.535.222,12
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.262.586,44	2.262.586,44	-	-	1.424.996,25
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.464.698,05	2.464.698,05	-	-	568.567,98
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.388.430,32	4.388.430,32	-	-	4.932.104,66
Summe aller Verbindlichkeiten	86.372.054,06	16.268.358,59	14.842.474,02	55.261.221,45	87.091.580,51

	in EUR
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	7.307.898,25
Stadwerke Bad Oeynhausen AoR	1.690.163,87
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	3.815.055,95
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.585.569,43
Diakoniehaus Bethel e.V.	142.109,00
Aqua Magica (LGS)	75.000,00

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2012

(Anlage 3 zum Anhang)

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2011 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Saldo zum 31.12.2012 EUR	
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen		47.372.986,00	4.215.577,10	2.190.283,10	1.196.409,00	48.201.871,00	
2511000	Pensionsrückstellungen	36.020.490,00	3.407.072,89	1.871.576,89	924.289,00	36.631.697,00	
2512000	Beihilferückstellungen	11.352.496,00	808.504,21	318.706,21	272.120,00	11.570.174,00	
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		1.027.872,89	-	47.802,72	443.060,34	537.009,83	
2710205	Feuerwehrgerätehaus Volmerdingsen, Erneuerung des Dachbelages	15.000,00	-	-	15.000,00	-	**
2710301	Sportlerheim Stadion, Dachsanierung mit Bitumenbahn	13.800,00	-	-	13.800,00	-	**
2710307	Sportlerheim Wulferdingsen, Turnhalle, Sportbodensanierung	18.000,00	-	-	18.000,00	-	**
2710402	Grundschule Dehme, Fenstererneuerung	80.700,00	-	-	80.700,00	-	**
2710405	Grundschule Rehme/Oberbecksen, Fenstererneuerung	126.400,00	-	-	-	126.400,00	
2710408	Grundschule Wichern, Erneuerung Dachkonstruktion/-beläge; Raumlufttechnische Anlage Sporthalle	68.000,00	-	-	68.000,00	-	***
2710501	Schulzentrum Nord, Dreifachsporthalle; Erneuerung Trennvorhänge, Raumlufttechnische Anlage	30.000,00	-	-	-	30.000,00	
2710504	Bernart-Schule, Fenstererneuerung	144.773,05	-	39.688,22	-	105.084,83	
2710601	Realschule Schulzentrum-Süd; Erneuerung Fassade, Außenputz	5.834,84	-	3.474,50	2.360,34	0,00	
2710602	Immanuel-Kant-Gymnasium; Fenster (Trakt 2), Flachdach (Turnhalle), Raumlufttechnische Anlage (Umkleide/Dusche)	197.900,00	-	-	197.900,00	-	*
2710701	Kindergarten Dehme, Erneuerung Flachdach in Teilbereichen	47.300,00	-	-	47.300,00	-	**
2710804	Bürgerhaus Lohe, Erneuerung Dachkonstruktion und -beläge, Raumlufttechnische Anlage (Saal)	4.640,00	-	4.640,00	-	-	
2712014	Sanierung Holzbrücke Allensteiner Straße (Bauwerk 014)	19.200,00	-	-	-	19.200,00	
2712104	Sanierung Fußgängerbrücke Kaarbach (Bauwerk 104)	35.000,00	-	-	-	35.000,00	
2712112	Sanierung Fußgängerbrücke Kaarbach (Bauwerk 112)	11.500,00	-	-	-	11.500,00	
2712114	Sanierung Fußgängerbrücke Kirchbreite (Bauwerk 114)	30.000,00	-	-	-	30.000,00	
2712120	Sanierung Brücke Kaarbach / Heisenbergstraße (Bauwerk 120)	15.200,00	-	-	-	15.200,00	
2712138	Sanierung Straßenbrücke Ovelgönner Weg (Bauwerk 138)	37.625,00	-	-	-	37.625,00	
2712526	Sanierung Straßenbrücke Borstenbach (Bauwerk 526)	14.000,00	-	-	-	14.000,00	
2712904	Sanierung Straßenbrücke DB Nordbahn (Bauwerk 904)	78.000,00	-	-	-	78.000,00	
2712906	Sanierung Schützenbrücke Südbahn (Bauwerk 906)	35.000,00	-	-	-	35.000,00	
Sonstige Rückstellungen		4.618.890,42	1.568.625,70	860.082,29	57.043,34	5.270.390,49	
2811100	Altersteilzeit Tariflich Beschäftigte	1.632.726,95	24.798,37	508.533,63	-	1.148.991,69	
2811101	Altersteilzeit Beamte	220.338,78	23.223,19	128.010,55	-	115.551,42	
281111X	Versorgungsrückstellung nach § 107b BeamtVG	513.663,00	22.319,00	-	-	535.982,00	
2811200	Überstunden und Resturlaub	591.888,61	157.666,42	-	-	749.555,03	
2811300	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Personal	-	1.109.200,00	-	-	1.109.200,00	
2811520	Erstattungsrisiko offener Verwaltungsvorgänge mit bezahlter Forderung	46.180,22	71.862,00	-	46.180,22	71.862,00	
2811530	Gebührennachforderungen SBO (Kanalbenutzungsgebühren)	28.296,16	2.806,04	-	-	31.102,20	
2811610	Risiken aus Zinssicherungsgeschäften	906.994,00	-	54.359,00	-	852.635,00	
2811800	Kostenerstattung an Sozialversicherungsträger	486.300,00	-	168.589,11	10.863,12	306.847,77	
2811900	Rechnungsverbindlichkeiten Prüfung/Beratung	113.236,70	19.100,00	590,00	-	131.746,70	
2811920	Übrige ausstehende Rechnungsverbindlichkeiten	-	137.650,68	-	-	137.650,68	
2811930	Kosten für die Archivierung von Geschäftsunterlagen	79.266,00	-	-	-	79.266,00	
Summe aller Rückstellungen		53.019.749,31	5.784.202,80	3.098.168,11	1.696.512,68	54.009.271,32	

*Die Sanierung der Dreifachsporthalle am KG wird über eine Investitionsmaßnahme abgewickelt. Die Rückstellung war daher aufzulösen.

** Die Rückstellung wurde aufgelöst, da eine Durchführung der Instandhaltungsmaßnahme nicht mehr beabsichtigt ist. Das betreffende Gebäude wurde entsprechend abgewertet.

*** Die Rückstellung wurde aufgelöst, weil die beabsichtigte Maßnahme in späteren Jahren als Investition durchgeführt wird. Das betreffende Gebäude wurde entsprechend abgewertet.

Anlagenspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2012

(Anlage 4 zum Anhang)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand 31.12.	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Zuschreibungen	kum. AfA	am	am
	des Vorjahres	im HHJ	im HHJ	im HHJ	im HHJ	im HHJ	(auch Vorjahre)	31.12. des	31.12. des
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Haushaltsjahres	Vorjahres
		+	-	+/-	-	+	-	EUR	EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	458.467,00	166.047,00	8.465,00	0,00	182.208,00	0,00	503.684,00	112.365,00	128.963,00
1.2 Sachanlagen	261.289.159,15	8.162.141,00	493.369,00	0,00	9.779.481,00	0,00	49.996.943,00	218.960.988,15	220.877.691,15
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.681.247,75	184.030,00	78.026,00	0,00	29.686,00	0,00	275.343,00	15.511.908,75	15.398.641,75
1.2.1.1 Grünflächen	12.689.766,50	170.021,00	18.025,00	-5.561,00	29.686,00	0,00	275.326,00	12.560.875,50	12.442.687,50
1.2.1.2 Ackerland	404.393,20	1.352,00	14.141,00	0,00	0,00	0,00	17,00	391.587,20	404.376,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	412.393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412.393,00	412.393,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	2.174.695,05	12.657,00	45.860,00	5.561,00	0,00	0,00	0,00	2.147.053,05	2.139.185,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	104.839.901,00	1.405.660,00	0,00	270.123,00	2.875.030,00	0,00	17.583.229,00	88.932.455,00	90.131.702,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinricht.	4.797.141,00	179.734,00	0,00	266.896,00	143.486,00	0,00	668.902,00	4.574.869,00	4.271.725,00
1.2.2.2 Schulen	75.931.453,00	1.225.926,00	0,00	3.227,00	2.148.382,00	0,00	13.180.490,00	63.980.116,00	64.899.345,00
1.2.2.3 Wohnbauten	6.090.263,00	0,00	0,00	0,00	103.999,00	0,00	728.003,00	5.362.260,00	5.466.259,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten	18.021.044,00	0,00	0,00	0,00	479.163,00	0,00	3.005.834,00	15.015.210,00	15.494.373,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	128.345.365,90	4.316.991,00	293.430,00	15.415,00	5.651.807,00	0,00	26.462.417,00	105.921.924,90	107.461.572,90
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.614.230,00	36.692,00	12.276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.638.646,00	22.614.230,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.761.623,00	0,00	19.728,00	0,00	342.469,00	0,00	1.425.349,00	6.316.546,00	6.675.347,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	94.013.095,90	4.245.083,00	261.426,00	15.064,00	5.203.220,00	0,00	24.273.826,00	73.737.990,90	74.872.702,90
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.956.417,00	35.216,00	0,00	351,00	106.118,00	0,00	763.242,00	3.228.742,00	3.299.293,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.028.079,00	0,00	0,00	0,00	111.565,00	0,00	683.957,00	1.344.122,00	1.455.687,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	168.847,00	279,00	600,00	0,00	7.994,00	0,00	58.766,00	109.760,00	117.897,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.197.247,50	770.409,00	17.142,00	0,00	363.756,00	0,00	1.921.140,00	3.029.374,50	2.622.722,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.516.496,00	1.227.987,00	90.201,00	0,00	739.643,00	0,00	3.012.091,00	3.642.191,00	3.177.493,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	511.975,00	256.785,00	13.970,00	-285.538,00	0,00	0,00	0,00	469.252,00	511.975,00
1.3 Finanzanlagen	162.625.400,80	10.854,00	369.139,73	0,00	0,00	0,00	0,00	162.267.115,07	162.625.400,80
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.433,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.904.433,22	41.904.433,22
1.3.2 Beteiligungen	6.436.977,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.436.977,64	6.436.977,64
1.3.3 Sondervermögen	53.499.333,89	10.854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.510.187,89	53.499.333,89
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314.263,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.263,11	314.263,11
1.3.5 Ausleihungen	60.470.392,94	0,00	369.139,73	0,00	0,00	0,00	0,00	60.101.253,21	60.470.392,94
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	59.666.805,25	0,00	44.666,90	0,00	0,00	0,00	0,00	59.622.138,35	59.666.805,25
1.3.5.2 an Beteiligungen	803.587,69	0,00	324.472,83	0,00	0,00	0,00	0,00	479.114,86	803.587,69
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMME ANLAGEVERMÖGEN	424.373.026,95	8.339.042,00	870.973,73	0,00	9.961.689,00	0,00	50.500.627,00	381.340.468,22	383.632.054,95

Sonderpostenspiegel

(Anlage 5 zum Anhang)

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2012

Postenbezeichnung	Sonderposten zum 31.12.2011	Sonderposten Zugänge	Sonderposten Abgänge	Sonderposten Umbuchungen	Sonderposten Auflösung	Endstand SoPo zum 31.12.2012
2. Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen	61.928.383,00 €	6.051.487,01 €	12.751,00 €	3.538,99 €	3.133.584,00 €	64.837.074,00 €
2.2 für Beiträge	12.294.703,00 €	- €	- €	- €	734.305,00 €	11.560.398,00 €
2.3 für Gebührenaussgleich	932.185,12 €	281.258,16 €	- €	- €	336.973,18 €	876.470,10 €
2.4 Sonstige Sonderposten	53.021.167,81 €	20.862,40 €	- € -	3.538,99 €	- €	53.038.491,22 €
Summe Sonderposten	128.176.438,93 €	6.353.607,57 €	12.751,00 €	- €	4.204.862,18 €	130.312.433,32 €

Veränderungen Budgetstrukturen

Budgetstruktur Doppelhaushalt 2010/2011						Budgetstruktur 2013					
Budgetstruktur			Bezeichnung des Budgets	Budget-/ Produktverantwortung	zuständige Organeinheit	Budgetstruktur			Bezeichnung des Budgets	Budget-/ Produktverantwortung	zuständige Organeinheit
Fachbereich	Bereich	Budget				Fachbereich	Bereich	Budget			
003			Sicherheit und Ordnung / Kultur	Dr. Marion Jacob	3	003			Sicherheit und Ordnung	Peter Brand	3
						005			Recht und Kultur	Dr. Marion Jacob	5
						005	010		Recht	Dr. Marion Jacob	5
						005	010	010	Rechtsangelegenheiten	Dr. Marion Jacob	5
003	040		Kultur	Karl-Rudolf Henkes	3.40	005	040		Kultur	Karl-Rudolf Henkes	5.40
003	040	010	Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	Dr. Hanna Dose	3.40	005	040	010	Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	Dr. Hanna Dose	5.40
003	040	020	Stadtarchiv	Stefanie Hillebrand	3.40	005	040	020	Stadtarchiv	Stefanie Hillebrand	5.40
003	040	030	Musikschule	Beate von Rüdiger	3.40	005	040	030	Musikschule	Beate von Rüdiger	5.40
003	040	040	Volkshochschule	Karl-Rudolf Henkes	3.40	005	040	040	Volkshochschule	Karl-Rudolf Henkes	5.40
003	040	050	Stadtbücherei	Susanne Sieker	3.40	005	040	050	Stadtbücherei	Susanne Sieker	5.40
003	040	060	Heimatspflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege	Karl-Rudolf Henkes	3.40	005	040	060	Heimatspflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege	Karl-Rudolf Henkes	5.40
005			Stabsbereich	Herbert Bunte	I	011			Stabsbereich	Herbert Bunte	I
005	010		Steuerungsunterstützung	Stefan Tödtmann	I.10	011	010		Steuerungsunterstützung	Stefan Tödtmann	I.10
005	010	010	Politische Gremien	Vanessa Bigalke	I.10	011	010	010	Politische Gremien	Vanessa Bigalke	I.10
005	010	020	Verwaltungssteuerung	Stefan Tödtmann	I.10	011	010	020	Verwaltungssteuerung	Stefan Tödtmann	I.10
005	010	030	Gleichstellung von Mann und Frau	Karla Rahlmeyer	I.10	011	010	030	Gleichstellung von Mann und Frau	Karla Rahlmeyer	I.10
005	011		Wirtschaftsförderung	Patrick Zahn	I.11	011	011		Wirtschaftsförderung	Patrick Zahn	I.11
005	011	010	Wirtschaftsförderung	Patrick Zahn	I.11	011	011	010	Wirtschaftsförderung	Patrick Zahn	I.11
006			Rechnungsprüfung	Volker Boekstiegel	RPA	015			Rechnungsprüfung	Volker Boekstiegel	RPA
006	010		Rechnungsprüfung	Volker Boekstiegel	RPA	015	010		Rechnungsprüfung	Volker Boekstiegel	RPA
006	010	010	Rechnungsprüfung	Volker Boekstiegel	RPA	015	010	010	Rechnungsprüfung	Volker Boekstiegel	RPA
008			Personalrat	Horst Möhlmann	PR	016			Personalrat	Horst Möhlmann	PR
008	010		Personalrat	Horst Möhlmann	PR	016	010		Personalrat	Horst Möhlmann	PR
008	010	010	Beschäftigtenvertretung	Horst Möhlmann	PR	016	010	010	Beschäftigtenvertretung	Horst Möhlmann	PR
009			Zentrale Finanzen	Marco Kindler	1	021			Zentrale Finanzen	Marco Kindler	1
009	010		Zentrale Finanzen	Marco Kindler	1.20	021	010		Zentrale Finanzen	Marco Kindler	1.20
009	010	010	Allgemeine Finanzwirtschaft	Marco Kindler	1.20	021	010	010	Allgemeine Finanzwirtschaft	Marco Kindler	1.20
001	021	020	Personalreserve	Stefan Niedermowe	1.21	021	021	020	Personalreserve	Stefan Niedermowe	1.21

(Anlage 7 zum Anhang)

Zusammenstellung der Veränderungen aufgr. der Inventur des Straßenvermögens zum 31.12.2012

Nutzung	Fläche KIRP- Anlagenbuchhaltung 31.12.2012 in qm	Buchwerte KIRP- Anlagenbuchhalt- ung 31.12.12 in €	Inventurtabelle in qm	Differenz in qm	Nachbuchung Zugänge qm	Nachbuchung Buchwerte Zugänge in €	Nachbuchung Sonderposten Zugänge in €	Nachbuchung Abgänge qm	Nachbuchung Abgänge in €	Sonder- abschreibung in €	Erträge aus Auflösung zugehöriger Sonderposten in €	Fläche nach Änderung (0451002) in qm	Buchwerte nach Änderung (0451002) in €
Fahrbahn	1.848.815,94	47.416.247,38	1.848.815,94	0,00	30.943,00	2.415.524,00	2.187.048,00	3.939,00	124.701,00	1.254.656,00	292.157,00	1.875.819,94	48.452.414,38
Fussgängerüberweg	1,00	4.762,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	4.762,00
Geh-/Radweg	462.512,06	16.593.730,87	462.512,06	0,00	33.096,00	1.304.271,00	319.954,00	2.045,00	44.612,00	112.182,00	28.721,00	493.563,06	17.741.207,87
Parkfläche	82.616,27	3.330.028,35	82.616,27	0,00	963,00	58.130,00	31.453,00	0,00	0,00	79.070,00	20.065,00	83.579,27	3.309.088,35
Radweg	44.426,70	1.070.178,00	44.426,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.396,00	939,00	44.426,70	1.061.782,00
Zwischensumme	2.438.371,97	68.414.946,60	2.438.371,97	0,00	65.002,00	3.777.925,00	2.538.455,00	5.984,00	169.313,00	1.454.304,00	341.882,00	2.497.389,97	70.569.254,60
Begleitgrün	3.771,11	130.653,54	3.771,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.771,11	130.653,54
Gesamtsummen	2.442.143,08	68.545.600,14	2.442.143,08	0,00	65.002,00	3.777.925,00	2.538.455,00	5.984,00	169.313,00	1.454.304,00	341.882,00	2.501.161,08	70.699.908,14

Buchungen

Nachbuchung der Zugänge (Bei Erstaufnahme vergessene):	0451002 an 2011000	1.239.470,00 €
Nachbuchung der Zugänge AKHK sowie SoPo (Übertragene Straßen):	0451002 an 2311101	2.538.455,00 €
Afa wg. nicht mehr vorhandenen Straßen:	5711000 an 0451002	122.896,00 €
Afa wg. falscher Zuordnung Eigentum:	2011000 an 0451002	46.417,00 €
Afa wg. signifikanter (>20%) des RBW:	5711000 an 0451002	1.454.304,00 €
Erträge aus Auflösung zugeh. SoPo bei 20% Veränderung RBW	2311101 an 4161000	100.052,00 €
Erträge aus Auflösung zugeh. SoPo bei 20% Veränderung RBW	2311102 an 4161000	5.070,00 €
Erträge aus Auflösung zugeh. SoPo bei 20% Veränderung RBW	2321100 an 4371000	236.760,00 €

Veränderung Sachkonten

Konto	Bezeichnung	alt	neu	Veränderung
0451002	Straßennetz, Wege, Plätze Straßenkataster	70.075.534,14 €	72.229.842,14 €	2.154.308,00 €
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	8.155.714,00 €	9.732.914,00 €	1.577.200,00 €
2311101	Sonderposten aus Zuwendungen (Straßenkataster)	10.486.446,00 €	12.924.849,00 €	2.438.403,00 €
2311102	Zuwendungen aus Erschließungsverträgen	5.328.986,00 €	5.323.916,00 €	-5.070,00 €
2321100	Sonderposten aus Beiträgen	11.797.158,00 €	11.560.398,00 €	-236.760,00 €
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.041.213,00 €	3.146.335,00 €	105.122,00 €
4371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	497.545,00 €	734.305,00 €	236.760,00 €
2011000	Allgemeine Rücklage	122.121.801,27 €	123.314.854,27 €	1.193.053,00 €

Veränderung Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung: -1.235.318,00 €

6. Lagebericht

6.1 Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse

Die Kurstadt Bad Oeynhausen liegt im Kreis Minden-Lübbecke, der sich entlang des Wiehengebirges und der Weser erstreckt. Der Mühlenkreis bildet den nordöstlichen Teil des Landes Nordrhein-Westfalen und wird umgeben von den niedersächsischen Landkreisen Osnabrück, Diepholz, Nienburg und Schaumburg. Die nordrhein-westfälischen Kreise Lippe und Herford begrenzen den Kreis Minden-Lübbecke in südlicher Richtung.

Im Norden grenzt das 6.480 ha umfassende Stadtgebiet an das Wiehengebirge. Der Unterlauf der Werre durchquert die Stadt von West nach Ost und mündet dort in die Weser, die gleichzeitig die natürliche Stadtgrenze zur Nachbarkommune Porta Westfalica bildet. Die heutige Stadt Bad Oeynhausen entstand im Rahmen der im Bielefeld-Gesetz festgelegten Kommunalreform mit Wirkung vom 1. Januar 1973. Dabei wurde die alte Stadt Bad Oeynhausen mit dem Amt Rehme zusammengelegt. Die Stadt Bad Oeynhausen hatte zum 30. Juni 2012 48.380 Einwohner². Das Stadtgebiet wird in hohem Maße (3.275 ha) landwirtschaftlich genutzt. Die Stadt Bad Oeynhausen verfügt verteilt über das gesamte Stadtgebiet über zahlreiche Gewerbegebiete und gewerblich nutzbare Flächen. Den Einwohnern bietet sich ein breites Spektrum an Schulen und Kultur- und Sportangeboten. Wichtiger Faktor ist der Kurbetrieb, an den sich 9 private Reha-Kliniken mit einem Angebot von 2.700 Betten und eine Vielzahl von Hotels und Pensionen anlehnen. Im Jahr 2012 konnten rd. 991.000 Gastübernachtungen verzeichnet werden. Touristisch wertvolle Flächen und Bauwerke im Kurpark, Siektertal und im Sielpark werden über den Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen kommunal bewirtschaftet. Als Standort des Herz- und Diabeteszentrums NRW ist die Stadt Bad Oeynhausen von überregionaler Bedeutung. Die Stadt verfügt in kommunaler Trägerschaft über eine eigene Musikschule, Volkshochschule³, ein Kurtheater, eine eigene hauptamtliche Feuer- und Rettungswache und ein eigenes Jugendamt. Das Landesamt für Statistik NRW (IT.NRW) stuft die Stadt Bad Oeynhausen als kleine Mittelstadt ein.

² Angabe lt. statistischem Landesamt NRW (IT.NRW).

³ Bis 31.12.2011 in rein städtischer Trägerschaft. Seit dem 01.01.2012 über die Mitgliedschaft im Zweckverband Volkshochschule Minden.

6.2 Allgemeines

Durch den Lagebericht ist das durch den Jahresabschluss zu vermittelnde Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu erläutern. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

6.3 Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2012

Die Haushaltssatzung bildet die rechtliche Grundlage für die Wirtschaftsführung der Stadt. Form, Inhalt und Zustandekommen dieser Satzung sind in der Gemeindeordnung (GO NRW) §§ 78, 79 und 80 und in der Gemeindehaushaltsverordnung (GemH-VO NRW) §§ 1, 2, 3 und 4 geregelt.

Der Ablauf der Haushaltsplanaufstellung bis hin zum Abschluss des Verfahrens zum Haushalt 2012 ergibt sich aus der folgenden Aufstellung:

- | | |
|---|--------------------|
| - Aufstellung des Entwurfs durch den Stadtkämmerer | 07.10.2011 |
| - Feststellung des Entwurfs durch den Bürgermeister | 07.10.2011 |
| - Einbringung des Entwurfs in den Rat der Stadt
Bad Oeynhausen in öffentlicher Sitzung | 12.10.2011 |
| - Öffentliche Bekanntmachung des Entwurfs | 27.10.2011 |
| - Öffentliche Auslegung des Entwurfs | 31.10 – 18.11.2011 |
| - Beschlussfassung des Rates der Stadt | 14.12.2011 |
| - Anzeige bei der Aufsichtsbehörde | 21.12.2011 |
| - Genehmigung Haushalt einschließlich HSK | 02.01.2012 |

Mit der Verabschiedung der Haushaltssatzung 2012 einschl. ausgeglichenem Haushaltssicherungskonzept im Jahr 2015 unterlag die Haushaltsführung nicht, wie in den Vorjahren 2010/2011, mehr den Bestimmungen des § 82 GO NRW.

Die Aufsichtsbehörde hat die Haushaltssatzung 2012 einschl. HSK mit Schreiben vom 02.01.2012 genehmigt und zwar unter folgenden Auflagen:

1. Haushaltsverbesserungen sind ausschließlich zur Reduzierung des Defizits bzw. zur Tilgung der Verbindlichkeiten zu verwenden.
2. Über den Verlauf der Haushaltsausführung bzw. der Umsetzung des HSK ist der Aufsicht zu den Stichtagen 30.04., 31.08. und 31.12. zu berichten.

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat im Rahmen der Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2012 auch die Steuerhebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer für das Haushaltsjahr 2012 beschlossen. Danach betragen diese für die

Grundsteuer A:	220 v.H.
Grundsteuer B:	413 v.H.
Gewerbesteuer:	414 v.H.

Daneben hat er den Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, für 2012 auf 40 Mio. Euro festgesetzt.

6.4 Ertragslage

6.4.1 Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung schließt statt mit einem geplanten Minus von 6.404 T€ mit einem Fehlbetrag von 727 T€ ab. Die ordentlichen Erträge konnten gegenüber dem Vorjahr um 6,4 % gesteigert werden. Die Aufwendungen haben sich um 5,0 % gegenüber dem Vorjahr erhöht.

	Jahresergebnis 2011	Ansatz des Rechn.-Jahres 2012	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2012	Vergl. Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2012	Abweichung Plan / Ist in %	Abweichung Ist 2011 / Ist 2012 in %
	1	2	3	4	5	6
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Ordentliche Erträge	88.654.990,77	89.478.218,00	94.334.934,52	4.856.716,52	5,4%	6,4%
- Ordentliche Aufwendungen	90.482.147,46	95.202.080,00	95.025.368,47	-176.711,53	-0,2%	5,0%
= Ordentliches Ergebnis	-1.827.156,69	-5.723.862,00	-690.433,95	5.033.428,05	-87,9%	-62,2%
+ Finanzergebnis	-309.045,74	-680.125,00	-36.955,24	643.169,76	-94,6%	-88,0%
= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.136.202,43	-6.403.987,00	-727.389,19	5.676.597,81	-88,6%	-65,9%
+ Außerordentliches Ergebnis	195.648,00				k.A.	-100,0%
= Jahresergebnis	-1.940.554,43	-6.403.987,00	-727.389,19	5.676.597,81	-88,6%	-62,5%

6.4.2 Erträge

Allgemein

Der Jahresabschluss 2012 zeigt erhebliche Ertragsverbesserungen gegenüber der Planung auf. Diese belaufen sich auf insgesamt 4.857 T€.

Die wesentlichen positiven Abweichungen werden nachfolgend erläutert.

Gewerbsteuer

Der Haushaltsansatz hat sich an der Ertragsentwicklung im Haushaltsjahr 2011 (Stand 8/2011) orientiert. Hinzugerechnet wurden die Auswirkungen der Anhebung des Hebesatzes von 409 v.H. auf 414 v.H. und die angenommene Steigerungsrate laut Runderlass des Innenministeriums vom 09.09.2011 (Orientierungsdatenerlass 2012). Gegenüber dem Planansatz (18.997 T€) fallen die Gewerbesteuererträge (20.190 T€) aufgrund der positiven wirtschaftlichen Entwicklung um 1.193 T€ höher aus.

Grundsteuer

Die Grundsteuer A und B wurde auf Basis der im Vorjahr zu erwartenden Jahresergebnisse geplant. Gleichzeitig ist die Erhöhung der Hebesätze (Grundsteuer A von 205 v.H. auf 220 v.H. und Grundsteuer B von 387 v.H. auf 413 v.H.) berücksichtigt worden.

Das Jahresergebnis 2012 weist im Vergleich zum Planansatz Mehrerträge von 137 T€ aus.

Gemeindeanteil an der Einkommen- / Umsatzsteuer

Planungsgrundlage für den Ansatz 2012 war die Regionalisierung der Steuerschätzung November 2011. Im Vergleich hierzu haben sich die zur Verfügung stehenden Verteilmassen positiv entwickelt, sodass Mehrerträge von insgesamt 1.131 T€ erzielt werden konnten

Vergnügungssteuer

Bei der Veranschlagung der Vergnügungssteuer ist von dem Vergnügungssteuersatz für Automaten von 12 % ausgegangen worden. Die Anhebung auf 15 % ist als HSK Maßnahme dargestellt und mit 120 T€ beziffert. Tatsächlich sind im Vergleich zum Planansatz 200 T€ Mehrerträge zu verbuchen, sodass die Prognose der Konsolidierungsmaßnahme erheblich überschritten wurde.

Familienleistungsausgleich

Die Zahlungen im Rahmen des Familienleistungsausgleichs 2012 beinhalten folgende Bestandteile

- Kompensationsleistungen für Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs
- Kompensationsleistungen für Verluste im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011
- Endabrechnung aus 2011

Im Vergleich zum Planansatz hat die Stadt Mehrerträge von 158 T€ erhalten.

Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte

Die Verbesserung von 881 T€ im Vergleich zur Planung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass beim Rettungsdienst Mehrerträge von 609 T€ erzielt werden konnten, welche im Zusammenhang mit der Kommunalisierung zu sehen sind. Außerdem sind bei den Benutzungsgebühren für Tageseinrichtungen für Kinder durch Nachveranlagungen Mehrerträge von 272 T€ erzielt worden.

6.4.3 Aufwendungen

Allgemeines

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen erläutert. Bei den Aufwendungen ist gegenüber der Planung insgesamt eine Verbesserung von 177 T€ eingetreten.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen schließen insgesamt mit 23.894 T€ ab. Im Vergleich zum Plan (22.121 T€) entspricht dies Mehraufwendungen von 1.773 T€. Insbesondere die ungeplante Zuführung zur Rückstellung vor dem Hintergrund einer möglichen altersdiskriminierenden Besoldung der Beamten nach Dienstaltersstufen mit 1.109 T€ belastet das Ergebnis. Die Zuführungen und Inanspruchnahmen der weiteren Rückstellungen (Pension, Beihilfe, Altersteilzeit und sonstige) führen im Ergebnis zu ungeplanten Mehraufwendungen von 493 T€. Hinzu kommen Mehraufwendungen im Bereich der laufenden Bezüge für Versorgungsempfänger von 232 T€. Die typischen zahlungswirksamen Personalaufwendungen für aktive Beschäftigte liegen dagegen 61 T€ unter dem geplanten Ansatz.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Vergleich zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2012 zeigt eine Einsparung gegenüber der Planung von 2.426 T€.

Der Großteil der Verbesserung ergibt sich aus der Verschiebung des Maßnahme Modernisierung der Straßenbeleuchtung auf LED mit einem geplanten Volumen von 1.620 T€ auf das Haushaltsjahr 2013.

Weitere wesentliche Verbesserungen haben sich in den Bereichen Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden (244 T€), Verfahrenskosten (100 T€) sowie sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (240 T€) ergeben. Diese Einsparungen zeigen, dass die Produktverantwortlichen mit den vorhandenen Haushaltsmitteln sparsam und wirtschaftlich umgegangen sind.

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen (10.326 T€) fallen gegenüber der Planung (8.701 T€) um 1.626 T€ höher aus. Hierzu haben wesentlich die außerplanmäßigen Abschreibungen des Straßenvermögens (1.577 T€) und die außerplanmäßige Abschreibung von verschiedenen städtischen Gebäuden (243 T€) aufgrund von dauernden Wertminderungen beigetragen.

Transferaufwendungen

Zuweisungen für laufende Zwecke

In Zusammenhang mit der Verschiebung der Maßnahme Modernisierung der Straßenbeleuchtung (1.620 T€) und sich ändernden Finanzierungsvoraussetzungen kam eine eingeplante Finanzierung der Maßnahme über eine rückzahlbare Zuwendung in 2012 nicht zum Tragen, was zu Minderaufwendungen von 1.215 T€ führt.

Die Zuschüsse an andere Träger von Tageseinrichtungen für Kinder fallen im Vergleich zum Plan um 346 T€ geringer aus.

Gewerbesteuerumlagen

Die Höhe der Gewerbesteuerumlagen richtet sich nach dem Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer. Der Vervielfältiger der Gewerbesteuerumlage betrug 35 v.H.; der der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit 34 v.H.. In Zusammenhang mit höheren Gewerbesteuerzuflüssen entstanden bei den Umlagen insgesamt Mehraufwendungen im Vergleich zum Plan von 861 T€.

Kreisumlage

Die Kreisumlage an den Kreis Minden-Lübbecke als höchste Aufwandsposition des Haushalts (Plan 21.397 T€) schließt im Ergebnis mit Mehraufwendungen von 880 T€ ab. Der erst spät im Jahr 2012 verabschiedete Kreishaushalt mit der Hebesatzerhöhung von 38,9 auf dann 39,55 v.H. ist hier als Ursache zu benennen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Planansatz der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wird um 652 T€ unterschritten. Der Großteil der Verbesserung (532 T€) entfällt auf Minderaufwendungen in Zusammenhang mit der Übernahme der Kosten der Unterkunft. Zu beachten ist, dass es

sich beim ausgewiesenen Ergebnis von 1.638 T€ lediglich um eine Abschlagsanforderung des Kreises Minden-Lübbecke handelt. Eine endgültige Abrechnung erfolgt später.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsaufwendungen schließen mit Minderaufwendungen im Vergleich zum Plan von 479 T€ ab. Die Liquidität im Jahr 2012 hat sich gänzlich anders dargestellt als noch geplant. Im Gegensatz zur Planung konnte Liquidität in Höhe von 6,8 Mio. € ins Haushaltsjahr 2012 übernommen werden. Die Haushaltsausführung 2012 lief zusätzlich auf der Liquiditätsseite erheblich besser als noch geplant. Minderaufwendungen bei den Liquiditätskrediten in Höhe von 200 T€ sind die Folge. Außerdem werden bei den Zinsaufwendungen für Investitionskredite Einsparungen von 259 T€ erzielt. Die geplante investive Kreditermächtigung von 4,4 Mio. € wurde nicht in Anspruch genommen.

6.5 Liquidität

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	90.895	87.826	3.069	3,5
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.870	4.102	-232	-5,6
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	0	4.769	-4.769	-100,0
Summe der Einzahlungen	94.765	96.697	-1.932	-2,0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	82.752	88.309	-5.557	-6,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.985	10.510	-6.524	-62,1
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	3.140	3.373	-233	-6,9
Summe der Auszahlungen	89.877	102.192	-12.315	-12,1
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.887	-5.496	10.383	-188,9
Bestand an fremden Finanzmitteln	597	0	597	100,0
Anfangsbestand	6.844	-8.428	15.272	-
Liquide Mittel	12.328	-13.923	26.251	-

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung von minus 483 T€ um 8.626 T€ auf plus 8.143 T€. Ebenfalls positiv entwickelt hat sich der Saldo aus Investitionstätigkeit mit einer Verbesserung um 6.293 T€ (von -6.408 T€ auf -115 T€).

Die erhebliche Abweichung bei den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit zwischen Plan und Ist (3.069 T€) erklärt sich weitgehend aus den nachstehenden Sachverhalten.

Gewerbesteuereinzahlungen:	+ 1.112 T€
Gemeindeanteil an der Einkommens- u. Umsatzsteuer:	+ 1.075 T€
Benutzungsgebühren:	+ 1.116 T€

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (82.752 T€) verbessern sich gegenüber der Planung um 5.557 T€. Die Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus

- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
(insbesondere die nicht im Jahr 2012 umgesetzte
Maßnahme LED - Straßenbeleuchtung in Höhe von 1.620 T€) 2.473 T€
- Sonstige Auszahlungen
(insbesondere durch die Anrechnung einer Wohngelderstattung
des Landes für 2010 auf den städtischen Anteil an den Kosten
der Unterkunft nach dem SGB II für 2012 und die nicht durchge-
führte Abrechnung für SGB II-Leistungen im gesamten Jahr 2012.
Es erfolgte eine Abschlagszahlung für 2012 im Jahr 2013) 2.536 T€
- Zinsauszahlungen 666 T€

Im Laufe des Haushaltsjahres mussten zur Sicherung der Liquidität keine Festbetragskredite aufgenommen. Die Liquidität war ganzjährig gegeben.

6.6 Investitionen und Finanzierung

Im Jahr 2012 standen insgesamt Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 10.510 T€ zur Verfügung, denen Einzahlungen in Höhe von 4.102 T€ gegenüber standen. Das entsprach einem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von – 6.408 T€.

Das Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2012 stellt sich tatsächlich wie folgt dar:

Auszahlungen: 3.985 T€

Einzahlungen: 3.870 T€

Saldo: - 115 T€

Vor allem bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen zeigt sich, dass zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis eine Diskrepanz von 4.543 T€ besteht. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass in der Finanzrechnung ausschließlich Mittelzu- und –abflüsse dargestellt werden, die tatsächlich im Rechnungsjahr fließen. Viele Rechnungen gehen erst am Anfang des Folgejahres ein und finden daher ihre Abbildung in der Finanzrechnung 2013.

Diese Darstellung verdeutlicht u.a., warum die Stadt Bad Oeynhausen im Haushaltsjahr 2012 keine Liquiditätsprobleme gehabt hat. Trotzdem sollte bei zukünftigen Planungen darauf geachtet werden, dass die Investitionen zeitnah durchgeführt und abgerechnet werden. An dieser Stelle muss aber darauf hingewiesen werden, dass die

Stadt Ermächtigungsübertragungen von 2.961 T€ vorgenommen hat. Die Finanzierung belastet das Haushaltsjahr 2013 (in gleicher Höhe wurde eine in 2012 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung übertragen).

6.7 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2012 i.H.v. 401.554 T€ hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.104 T€ erhöht. Die Vermögensstruktur ergibt sich aus der nachstehenden Übersicht:

Bilanz	31.12.2012	Anteil an Bilanz-
AKTIVA	in T €	summe in %
1 Anlagevermögen	381.340	94,4%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	112	0,0%
1.2 Sachanlagen	218.961	54,2%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.512	3,8%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	88.932	22,0%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	105.922	26,2%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.344	0,3%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	110	0,0%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.029	0,8%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.642	0,9%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	469	0,1%
1.3 Finanzanlagen	162.267	40,2%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904	10,4%
1.3.2 Beteiligungen	6.437	1,6%
1.3.3 Sondervermögen	53.510	13,2%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314	0,1%
1.3.5 Ausleihungen	60.101	14,9%
2 Umlaufvermögen	18.688	4,6%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	2.095	0,5%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.265	1,1%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.641	0,9%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	589	0,1%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	34	0,0%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,0%
2.4 Liquide Mittel	12.328	3,1%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	3.852	1,0%
Bilanzsumme	403.881	100,0%

Die Kapitalstruktur ist aus der nachstehenden Übersicht erkennbar:

Bilanz	31.12.2012	Anteil an Bilanz-
PASSIVA	in T €	summe in %
1 Eigenkapital	130.579	32,3%
1.1 Allgemeine Rücklage	123.315	30,5%
1.1.1 Deckungsrücklage	1.620	0,4%
1.1.2 Übrige Allgemeine Rücklage	121.695	30,1%
1.2 Sonderrücklagen	0	0,0%
1.3 Ausgleichsrücklage (Stadt)	7.992	2,0%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-727	-0,2%
2 Sonderposten	130.312	32,3%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	64.837	16,1%
2.2 Sonderposten für Beiträge	11.560	2,9%
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	876	0,2%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.038	13,1%
3 Rückstellungen	54.009	13,4%
3.1 Pensionsrückstellungen	48.202	11,9%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0,0%
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	537	0,1%
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.270	1,3%
4 Verbindlichkeiten	86.372	21,4%
4.1 Anleihen	0	0,0%
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	71.735	17,8%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,0%
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.521	1,4%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.263	0,6%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.465	0,6%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.388	1,1%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.608	0,6%
Bilanzsumme	403.881	100,0%

Das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) hat sich im Vergleich zum Vorjahr wiederum verringert (minus 2.292 T€). Hier macht sich die geringe Investitionstätigkeit bemerkbar. Demgegenüber hat sich das Umlaufvermögen um 5.868 T€ auf 18.688 T€ erhöht. Grund hierfür sind die vorhandenen liquiden Mittel, die sich im Vergleich zum Stichtag 31.12.2011 um 5.484 T€ auf 12.328 T€ erhöht haben.

6.8 Kennzahlen

Die nachstehend aufgeführten Kennzahlen orientieren sich am Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen).

6.8.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad

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

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

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
99,3 %	98,0 %	94,6 %	90,3 %	107,9 %	97,6 %	-

Eigenkapitalquote 1

Die Kennzahl "Eigenkapitalquote 1" misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
32,3 %	32,4 %	32,2 %	33,0 %	34,7 %	32,9 %	33,6 %

Eigenkapitalquote 2

Diese Kennzahl gibt den Anteil am Vermögen wieder, der bilanziell ohne fremde Mittel finanziert wurde. Da Zuwendungen zwar von Dritten überlassen wurden, aber bei zweckentsprechender Verwendung keine Rückzahlungsverpflichtungen auslösen, stellt diese Kennzahl gewissermaßen die "faktische" Eigenkapital-Quote dar.

$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten Zuwendungen u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
51,2 %	51,0 %	50,6 %	50,9 %	52,6 %	51,4 %	52,3 %

Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

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

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
0,6 %	1,5 %	3,9 %	6,2 %	0,0 %	2,6 %	-

6.8.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Hier ist zu beachten, dass der Bereich Wasserversorgung, Abwasser und Abfall zu den Stadtwerken Bad Oeynhausen ausgegliedert wurde.

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

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
26,2 %	26,8 %	27,2 %	27,7 %	28,2 %	28,8 %	29,5 %

Abschreibungsintensität

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

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

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
10,5 %	8,5 %	8,3 %	8,6 %	8,1 %	9,3 %	-

Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belas-

tung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
42,3 %	48,4 %	41,6 %	42,2 %	40,1 %	40,7 %	-

Investitionsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

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

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
77,0 %	15,0 %	55,3 %	100,2 %	39,3 %	36,7 %	-

Hinweis: Lt. o.a. Runderlass ist die Summe der Bruttoinvestitionen dem Anlagenspiegel (Zugänge) zu entnehmen. Wie unter Ziff. 5.2.1.2 ausgeführt, wurde das Sachanlagevermögen aufgrund von zahlungsunwirksamen Vorgängen i.H.v. 4.022 T€ erhöht. In die o.a. Quote sind daher Anlagenzugänge eingeflossen, denen keine Investition im Jahr 2012 gegenübersteht. Gleichzeitig wird die Quote durch nicht unerhebliche außerplanmäßige Abschreibungen beeinflusst.

6.8.3 Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad II

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

$$\text{Anlagendeckungsgrad II} = \frac{\text{Eigenkapital + Sopo Zuwendungen u. Beiträge + Langfristiges Fremdkapital)} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
81,4 %	80,9 %	79,6 %	80,4 %	83,3 %	82,4 %	82,9 %

Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der „Dynamische Verschuldungsgrad“ gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

$$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
15,3 Jahre	22,0 Jahre	-67,0 Jahre	-199,8 Jahre	16,9 Jahre	58,0 Jahre	-

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bi-

lanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

$$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
101,2 %	99,4 %	44,2 %	64,5 %	158,3 %	125,0 %	110,5 %

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

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

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
4,0 %	2,7 %	4,5 %	3,7 %	2,5 %	2,9 %	2,5 %

Zinslastquote

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
3,8 %	4,2 %	4,3 %	4,1 %	4,6 %	6,5 %	-

6.8.4 Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote

Die „Netto-Steuerquote“ gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

$$\text{Netto-Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet.FondsDt.Einheit} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet.FondsDt.Einheit}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
52,9 %	54,7 %	41,7 %	52,9 %	58,4 %	57,4 %	-

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
26,6 %	24,4 %	21,5 %	26,2 %	22,0 %	21,8 %	-

Personalintensität

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personalintensität I} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
22,7 %	22,5 %	22,5 %	21,9 %	19,3 %	22,3 %	-

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
10,1 %	12,1 %	11,3 %	12,7 %	10,9 %	10,9 %	-

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
49,1 %	47,5 %	48,1 %	48,1 %	43,5 %	47,0 %	-

6.9 Wirtschaftliche Lage

Stichtag	Wert Anlagevermögen in Tsd. EUR	Bilanzsumme in Tsd. EUR	Anteil in %
01.01.2007	409.618	425.598	96,2%
31.12.2007	404.472	423.602	95,5%
31.12.2008	398.679	420.848	94,7%
31.12.2009	398.763	415.761	95,9%
31.12.2010	395.204	409.915	96,4%
31.12.2011	383.632	400.449	95,8%
31.12.2012	381.340	403.881	94,4%

Aus der vorstehenden Übersicht ist erkennbar, dass das Anlagevermögen seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz einem wesentlichen Werteverzehr unterliegt. Da das Anlagevermögen im Wesentlichen auch die Höhe der Bilanzsumme bestimmt, nahm das Gesamtvermögen der Stadt seit Beginn der Bilanzierung Jahr für Jahr ab. Im abgelaufenen Jahr konnte dieser Trend durch eine deutliche Erhöhung des Umlaufvermögens um 5.839 T€ (Liquide Mittel verbessert um 5.484 T€) aufgehalten und eine Erhöhung der Bilanzsumme erreicht werden. Erhöhend haben sich auch die Übertragungen von Straßen im Zuge der Nordumgehung vom Bund (2.538 T€) und die Ergänzungen im Rahmen der durchgeführten Straßeninventur (1.239 T€) ausgewirkt. Der Jahresfehlbetrag von 727 T€ fällt gegenüber der Planung (-6.404 T€) deutlich geringer aus. Maßgeblich hierfür waren aufgrund der positiven wirtschaftlichen Entwicklung in Deutschland die höheren Erträge sowie eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsausführung.

Das bessere Ergebnis hat auch Auswirkungen auf die Entwicklung des Eigenkapitals. So wird die Ausgleichsrücklage nach der derzeitigen Planung erst im Haushaltsjahr

2014 aufgebraucht sein. Der geplante Verlust des Haushaltsjahres 2013 kann noch voll durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Hierzu hat aber auch die nach dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz vorgesehene Umbuchung des 2008 gegen die Allgemeine Rücklage gebuchten Überschusses von 3.025 T€ in die Ausgleichsrücklage beigetragen.

Positionen Eig.Kapital	Ist-Ergebnisse in T EUR							Vorausschau auf Basis der HH-Planung 2013 und 2014 in T EUR				
	01.01.2007	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Allgemeine Rücklage	121788	121788	121877	124.903	124.903	124.903	123.315	123.315	123.315	118.696	116.774	116.774
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	21256	21256	17.534	21256	12.223	6.907	7.992	7.264	685	0	0	204
Jahresüberschuss / Fehlbetrag	0	-3.722	6.747	-9.033	-5.316	-1941	-727	-6.579	-5.304	-1.922	204	1.178
Summe Eigenkapital	143.044	139.322	146.158	137.126	131.810	129.869	130.580	124.000	118.696	116.774	116.978	118.156

6.10 Mitarbeiter (Stand: 31.12.2012)

Die Anzahl der Mitarbeiter der Stadt (einschl. Eigenbetrieb) verringerte sich im Laufe des Haushaltsjahres von 546 auf 542.

Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten hat sich von 208 auf 202 verringert (37,06 %).

Als Nachwuchskräfte werden 8 Auszubildende / Inspektoren z.A. beschäftigt.

6.11 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu berichten ist.

6.12 Risikobericht

6.12.1 Steuern und Zuweisungen

Die Landesregierung hat Änderungen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2012 für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen vorgenommen. Hierzu gehören Verän-

derungen am Schüleransatz wie auch am Zentralitätsansatz. Zusätzlich ist ein Flächenansatz für die besonderen Belastungen der Flächengemeinden mit geringer Einwohnerzahl sowie ein Demografiefaktor eingeführt worden. Insgesamt ergibt sich bei der Berücksichtigung der geänderten Parameter im GFG eine Umverteilungswirkung zu Gunsten des kreisfreien und zu Lasten des kreisangehörigen Raumes. Da die Verbundmasse insgesamt steigt, spiegelt sich die Entwicklung betragsmäßig für die Stadt nicht wieder. Dies tritt aber ein, wenn sich die derzeit günstigen Rahmenbedingungen ändern.

6.12.2 Spielbankabgabe

Die Stadt Bad Oeynhausen ist als Spielbankgemeinde mit 12 v. H. am Bruttospielertrag der Spielbank beteiligt. Die Entwicklung der Einnahmen ist derzeit jährlich rückläufig. Die negative Entwicklung trifft derzeit den Eigenbetrieb Staatsbad, an den 1/3 der Einnahmen abgeführt werden, nicht, da das Land NRW sich im Kommunalisierungsvertrag verpflichtet hat, diesem eine jährliche Garantiesumme bis einschließlich 2013 zu zahlen.

Ab 2014 sind die Einkünfte für den Konzern Stadt ausschließlich abhängig vom Bruttospielertrag der Spielbank.

6.12.3 Landeszuweisungen

Neben den Zuweisungen des Landes aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz und möglichen projektbezogenen Zuweisungen erhält die Stadt darüber hinaus aus dem Kommunalisierungsvertrag (§§ 13 und 16) bis Ende 2013 Zahlungen für die Unterhaltung denkmalgeschützter Gebäude (jährlich 1.433 T€, wovon 363 T€ als Sonderrücklage anzulegen sind) und weitere Zuschüsse, die ab dem Jahr 2010 (500 T€) jährlich reduziert werden und 2013 mit 65 T€ letztmalig gezahlt werden.

Mit dem Fehlen dieser Einnahmen ab 2014 wird die Finanzierung der Aufgaben erheblich erschwert. Im Konzern Stadt sind diesbezüglich Vorkehrungen zu treffen, um diese Belastungen abzufedern.

6.12.4 Kreisumlage

Der Kreis als Umlagekommune erhebt eine Kreisumlage von der Stadt Bad Oeynhausen. Deren Entwicklung stellt sich seit dem Jahr 2010 wie folgt dar:

Jahr	Umlagegrundlage	Hebesatz	Betrag
2010	53.770 T€	38,90 v.H.	20.917 T€
2011	50.981 T€	38,90 v.H.	19.832 T€
2012	56.322 T€	39,55 v.H.	22.275 T€
2013	57.454 T€	39,55 v.H.	22.723 T€

Im Jahr 2012 machte allein die Kreisumlage fast ein Viertel (23,45 %) der städtischen Gesamtaufwendungen aus.

Obwohl sich die wirtschaftliche und damit verbundene finanzielle Entwicklung (Steuer-einnahmen) ab 2011 verbessert haben und der Kreis somit mehr Kreisumlage von der Stadt erhält, hat das nicht zur Senkung des Hebesatzes geführt. Vielmehr wurde im Rahmen der Beschlussfassung des Kreishaushaltes 2013 deutlich, dass im kommenden Jahr mit einer Anhebung des Hebesatzes zu rechnen ist.

Die Kreisumlage 2013 hat einen Prozentsatz von 22,7% am Gesamtvolumen der ordentlichen Aufwendungen vom Kernhaushalt erreicht und bildet somit die größte Einzelposition (mehr als die gesamten Personalaufwendungen für die städt. Bediensteten, 21%).

Dies ist umso überraschender, da der Bund eine schrittweise Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Aufwendungen für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung beschlossen hat. Die Staffelung erfolgt wie folgt:

Jahr	Prozentsatz
2010	15%
2011	45%
2012	75%
ab 2013	100%

Diese Mehrerträge kommen unmittelbar beim Kreis an. Die von den kreisangehörigen Kommunen über die Senkung der Kreisumlage erwartete Weitergabe und somit Entlastung ist aber nicht eingetreten.

Da der Kreis über kaum nennenswerte eigene Einnahmequellen verfügt und sich überwiegend über die Umlage finanziert, kann die beabsichtigte Entlastung der kreisangehörigen Kommunen nur bei einer disziplinierten Haushaltskonsolidierung (Aufga-

benkritik und Kostendisziplin) der Kreisebene gelingen. Inwieweit das neu konzipierte Benehmensverfahren bei der Festlegung des Hebesatzes zur Kreisumlage hierzu ein verbessertes Instrumentarium darstellt, muss sich noch erweisen.

Bis zu diesem Zeitpunkt kann ein Aufzehren stadteigener Konsolidierungseffekte durch die Kreisumlage nicht wirksam ausgeschlossen werden.

Darüber hinaus ist der Kreis alleiniger Träger der Mühlenkreisklinik AöR. Obwohl bereits erhebliche Anstrengungen unternommen worden sind, die wirtschaftliche Situation der AöR zu verbessern, bleibt doch noch ein nicht zu unterschätzendes wirtschaftliches Risiko.

6.12.5 Risiken aus Finanzgeschäften

Um den Zinsänderungsrisiken der Stadt Bad Oeynhausen entgegen zu wirken und die Kreditkonditionen zu optimieren, werden derivative Finanzinstrumente eingesetzt. Bis zum Ende des Haushaltsjahres 2009 wurde diesbezüglich mit der West LB zusammengearbeitet.⁴ Dabei gehört es zu den wesentlichen Aufgaben der Steuerung der finanzwirtschaftlichen Risiken, Chancen und Risiken aus Zahlungsstromschwankungen zu analysieren und in geeigneten Maßnahmen umzusetzen. Ein Teil der Zusammenarbeit mit der Partnerbank bestand auch darin, durch die Gestaltung der Konditionen einzelner Finanzgeschäfte einen Zusatznutzen für die Stadt Bad Oeynhausen zu erreichen, wozu das Eingehen finanzwirtschaftlicher Risiken notwendig war. Hinsichtlich Art und Umfang dieser Risiken wurde großes Vertrauen in die Beratungsarbeit der Partnerbank gesetzt. Künftige finanzielle Risiken können sich für die Stadt Bad Oeynhausen aus der Tatsache ergeben, dass für einen Teil der im Haushaltsjahr 2007 abgeschlossenen Derivatgeschäfte ein einseitiges Kündigungsrecht der Bank besteht.

Grundsätzlich bestehen Zinsänderungsrisiken für die Stadt Bad Oeynhausen aufgrund des übersteigenden Saldos der variabel verzinslichen Passiva über die variabel verzinslichen Aktiva, sodass Erhöhungen des Zinsniveaus entsprechende Belastungen künftiger Ergebnisse nach sich ziehen werden.

⁴ Die Zusammenarbeit mit der WestLB wurde zum 31.12.2009 gekündigt.

6.12.6 Energiekosten

Die Änderung des Atomgesetzes durch den Bundestag hat den Ausstieg aus der Kernenergie zu Folge und legt fest, dass die Kernkraftwerke in Deutschland bis zum Jahr 2022 schrittweise vom Netz gehen müssen. Damit einhergehend sind weitere rechtliche Rahmenbedingungen zur Umsetzung der Energiewende erlassen worden. Seit dem Ausstiegsbeschluss steigen die Energiepreise rapide. Es ist zu befürchten, dass die Kosten hierfür weiter ansteigen, obwohl erhebliche Anstrengungen in der Stadt unternommen werden, den Verbrauch zu reduzieren (Konjunkturpaket II, Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik).

6.12.7 Entwicklung des Anlagevermögens

Aufgrund der seit Jahren bestehenden, schwierigen finanziellen Situation der Stadt und den damit einhergehenden notwendigen Einsparungen sowohl im konsumtiven als auch im investivem Bereich, werden in den kommenden Jahren erhöhte Anstrengungen erforderlich sein, um das für die Aufgabenerfüllung notwendige Anlagevermögen in einem ordnungsgemäßen Zustand zu erhalten. Dies gilt insbesondere für die städtischen Straßen und Brücken.

6.13 Chancen und Prognose

6.13.1 Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR

Zum 1.1.2006 sind die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR gegründet worden. Aufgaben sind zunächst die Versorgung der Einwohner der Stadt mit Wasser sowie der Bau und Betrieb von Garagenanlagen und Parkflächen.

Das Aufgabenspektrum wurde zu 1.1.2007 um folgende Bereiche erweitert:

- Abwasserbeseitigung
- Abfallentsorgung
- Straßenreinigung und Winterdienst
- Aufgaben des ehemaligen Bau- und Gartenhof

Die Gründung und Erweiterung erfolgte mit der Zielsetzung, die der Anstalt übertragenen Aufgaben effektiver und damit wirtschaftlicher durchzuführen.

Im Ergebnis sollte der städtische Haushalt finanziell entlastet werden.

Nachdem nunmehr die Einführungsphase abgeschlossen ist, ist dieses Ziel konsequent zu verfolgen, insbesondere vor dem Hintergrund der finanziellen Situation der Stadt in den kommenden Jahren.

Mit Beschluss des Rates der Stadt Bad Oeynhausen vom 08.06.2011 ist der Unternehmensgegenstand der Anstalt um die Bereiche Strom und Gas erweitert worden. Dies bietet den Stadtwerken die Option sich an dem Ausschreibungsverfahren für die Konzessionen Strom und Gas zu beteiligen, was auch inzwischen geschehen ist.

Diese laufen zum 30.11.2013 bzw. am 14.09.2014 aus. Mit der Übernahme des Netzbetriebes für Strom und Gas besteht für die AöR die Möglichkeit, ihre Zukunftsfähigkeit durch renditestarke Aktivitäten im Versorgungsbereich sicherzustellen. Das kann dazu führen, dass auch eine Entlastung des städtischen Haushaltes unmittelbar oder wenigstens mittelbar eintritt.

6.13.2 Schaffung zusätzlicher Gewerbeflächen

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat am 05.11.2003 beschlossen, vor dem Hintergrund knapper Gewerbeflächenreserven ein neues Gewerbegebiet im Stadtteil Lohe zu entwickeln. Der Grunderwerb der ca. 114.000 qm großen Fläche ist im Jahr 2008 erfolgt, sodass nunmehr die Voraussetzungen vorliegen, die Erschließung und Vermarktung dieser Flächen umzusetzen. Daraus ergibt sich die Chance die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Stadt zu stärken und den Wirtschaftsstandort Bad Oeynhausen zu sichern.

6.13.3 Netzschluss A 30 / A 2, Nordumgehung

Der Bau der sog. Nordumgehung hat mit dem 1. Spatenstich am 22.10.2008 begonnen. Der 9,5 Kilometer lange Autobahnabschnitt wird nach Fertigstellung erheblichen Einfluss auf die weitere Entwicklung der Stadt haben. So wird u.a. zu prüfen sein, welche Funktion die Kanal- /Mindener Straße dann haben wird und welche Maßnahmen hierfür notwendig werden. Diesbezüglich werden in den kommenden Jahren Planungskonzepte zu entwickeln sein, die dazu führen sollen, den Bestand der vorhandenen

Infrastruktur auch unter Berücksichtigung der demographischen Entwicklung zu überprüfen und die Attraktivität der Stadt zu erhöhen.

6.13.4 Strategische Ziele der Stadt

Der Rat der Stadt hat seine strategischen Ziele unter Berücksichtigung des demographischen Wandels beschlossen. In den nächsten 20 Jahren wird sich nach derzeitigen Prognosen die Zahl der in der Stadt lebenden Menschen erheblich reduzieren, wobei der Altersdurchschnitt ansteigt.

Unter Berücksichtigung dieses Sachverhaltes werden auf der Grundlage der strategischen Ziele Entwicklungsprozesse erarbeitet, die mit konkreten Maßnahmen und Projekten in die Haushaltsberatungen einfließen.

6.14 Organe und Mitgliedschaften⁵ (seit 01.01.2012)

6.14.1 Bürgermeister

Mueller-Zahlmann, Klaus

- Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- Vorsitzender des Verwaltungsrates der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Westfälisch-Lippischen Sparkassen- und Giroverbandes
- Mitglied im Risikoausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied des Aufsichtsrates der Delta Venture Capital GmbH i.L. (aufgelöst seit 12.10.2011, Löschung beantragt)
- Vorsitzender des Kuratoriums der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH, ab 12.10.2011 aufgelöst, i.L., gelöscht seit 07.01.2014
- Mitglied im Aktionärsausschuss der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG
- Mitglied im Beirat der E.ON Westfalen Weser AG
- Mitglied im E.ON Regionalbeirat Nord
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Existenzgründungszentrum Bad Oeynhausen-Löhne GmbH, ab 21.09.2010 aufgelöst, i.L.
- Stellvertretender Verbandsvorsteher des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- Mitglied im Aufsichtsrat der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen
- Mitglied im Beirat der Gasversorgung Westfalica GmbH
- Mitglied im Beirat der Verkehrsbetriebe Minden-Ravensberg GmbH
- Stellv. Verbandsvorsteher des Kommunalen Rechenzentrums in Lemgo

6.14.2 Erster Beigeordneter

Brand, Peter

- Mitglied im Verwaltungsrat der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH

⁵ Ordentliche Mitgliedschaften ohne stellvertretende Mitgliedschaften

6.14.3 Kämmerer

Kindler, Marco

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- Geschäftsführer der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH, ab 12.10.2011 aufgelöst, Liquidator der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH i.L., gelöscht seit 07.01.2014
- Geschäftsführer der Delta Venture Capital GmbH, ab 12.10.2011 aufgelöst, Liquidator der Delta Venture Capital GmbH i.L.

6.14.4 Ratsmitglieder

Barg, Reiner – Polizeibeamter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen

Below, Andreas - Rechtsanwalts- und Notarfachangestellter, z.Zt. kaufm. Angestellter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH

Berger, Sven – technischer Angestellter, Gewerbe als Sportveranstalter

- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR

Brand, Volker Dr. – Lehrer

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen

- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkhochschule Minden (seit 01.01.2012)

Brandt, Ilona – keine berufliche Tätigkeit

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkhochschule Minden (seit 01.01.2012)

Breitenkamp, Klaus – im Vorruhestand

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH Porta Westfalica
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen

Büssing, Dirk – Polizeibeamter

- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR

Daniel, Hans-Jürgen - kaufm. Angestellter

- Mitglied und stv. Vorsitzender im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen

Edler, Andreas – Betriebswirt Wirtschaftsinformatik/Angestellter EDV-Administration

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH

Gerkenmeier, Burkhard - Angestellter, Techniker für Wärmeanlagen

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft mbH (Nachfolge RH Kuhn)

Gohmann, Lothar – Geschäftsführer i.R.

- Mitglied im Verwaltungsrat der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkhochschule Minden (seit 01.01.2012)

Haeder, Dirk-Stephan – Sachbearbeiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“

Heilig, Thomas - Gärtner

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 01.01.2012)

Hottel, Karl Hermann – AOK-Betriebswirt

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH, ab 12.10.2011 aufgelöst i.L., gelöscht seit 07.01.2014
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Risikoausschuss der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen

Kaase, Gisela – Bilanzbuchhalterin i.R., Hausfrau

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Mitglied im Beirat des Zweckverbandes Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe
- 1. stellvertretende Vorsitzende des Verwaltungsrates der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- Vorsitzende des Risikoausschusses der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen

Kaeseberg, Peter – Diplomrechtspfleger

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Vorsitzender des Aufsichtsrates der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (bis 10.05.2012, danach stellv. Vors.)

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- Vorsitzender des Betriebsausschusses des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- Vorsitzender des Aufsichtsrates der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 09/2012)

Kemena, Hendrik - Dipl. Wirtschaftsingenieur

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 01.01.2012)

Knicker, Hubert - Krankenpfleger i.R.

- Mitglied im Lärmschutzbeirat der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH Porta Westfalica

Korff, Andreas – Diakonischer Mitarbeiter, Bürokaufmann

- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen

Körtner, Michael – Technischer Leiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen

Kubitz, Stefan - Justizobersekretär i.R., Versicherungsfachmann, selbstst. Makler

- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 01.01.2012)

Müller-Held, Rainer – Landschaftsarchitekt

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen

Nagel, Kurt – Steuerberater

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH
- stv. Vorsitzender des Kuratoriums der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH, ab 12.10 2011 aufgelöst, i.L., gelöscht seit 07.01.2014
- Mitglied im Aufsichtsrat der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH Porta Westfalica
- Mitglied des Aufsichtsrates der Delta Venture Capital GmbH (aufgelöst ab 12.10.2011, Löschung beantragt)
- Vorsitzender des Verwaltungsrates der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Westfälisch-Lippischen Sparkassen- und Giroverbandes
- Mitglied und stellv. Vorsitzender des Risikoausschusses der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied des Bilanzprüfungsausschusses der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen

Nicke, Axel – Logistikleiter, selbständig

- Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Mitglied im Aufsichtsrat der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen

Nolte-Ernsting, Helke – Kauffrau

- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (bis 09/2012)

Ober-Sundermeyer, Wilhelm – kfm. Angestellter im Vorruhestand

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“

Schäfer, Friedhelm – Krankenpfleger i.R.

- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Radio Minden-Lübbecke GmbH & Co. KG

Scheer, Friedrich - Maschinenschlosser i.R.

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 01.01.2012)

Schiermeyer, Friedrich – Anlageberater

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH, ab 12.10.2011 aufgelöst, i.L., gelöscht seit 07.01.2014
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 01.01.2012)

Sensmeyer, Ralf – selbständiger Kaufmann

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- Stellv. Vorsitzender im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (seit 10.05.2012 Vorsitzender)
- Stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen
- Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen

Siek, Marcell – angestellter Steuerberater

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- 2. stellvertretender Vorsitzender des Verwaltungsrates der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Risikoausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen

Sieker, Ursula – keine berufliche Tätigkeit

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 01.01.2012)

Wiedersprecher, Herbert Peter – Senior Consulter ehrenamtlich

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH

Winkelmann, Olaf Dr. – Geschäftsführer, wissenschaftlicher Mitarbeiter

- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- Mitglied im Aufsichtsrat der Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft mbH
- Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- Stellv. Mitglied im Risikoausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen

6.14.5 Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen

- Bühren, Nadja - Hausfrau
- Hildebrandt-Sasse, Anette – Lehrerin für Förderschulen und Diakonin
- Hennigs, Rudolf – keine berufliche Tätigkeit
- Köhler, Matthias - Dipl. Ing., Geschäftsführer
- Krone, Wilhelm – Fahrer im Behindertenfahrdienst
- Mahler, Erich – Maschinenbauer, Schlosser, seit 01.04.12 Rentner, verstorben 16.09.2013
- Pönnighaus, Martin - Maurermeister
- Rullmann, Karla – Verwaltungsangestellte, Kauffrau, i.R.
- Terbeck, Karl-Heinz, Rentner, seit 23.09.2013 (Nachfolge Erich Mahler)
- Thamm, Oliver – Polizeibeamter
- Wiethüchter-Weigelt, Gesine – Dipl. Ing. Architektin

Anlage:

Teilergebnisrechnungen auf Produktebene

Fachbereich: 001 Zentrale Dienste
Bereich: 020 Finanzen
Budget: 010 Finanzservice und Beteiligungen
Produkt: 001.090.010 Finanzservice und Beteiligungen

Produktbeschreibung

Es werden Steuerungs- wie auch Serviceleistungen für die Gesamtverwaltung erbracht.

Gewährleistung der jederzeitigen finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune im Hinblick auf eine geordnete Haushaltsführung (Haushaltswirtschaft, Finanzplanung, Finanzcontrolling, Kostenrechnung)
 Wahrnehmung von Rechten und Pflichten aus wirtschaftlichen Beteiligungen
 Heranziehung zu unterschiedlichen Steuerarten

Zielgruppe

Rat und Ausschüsse
 Stabs-/Fachbereiche
 Einwohnerinnen und Einwohner
 Kommunalvertreterinnen und Kommunalvertreter in den Organen der Beteiligungen
 Steuerpflichtige

Ziele

Versorgung der Entscheidungsträger mit Finanzdienstleistungen
 Überwachung der Vorgaben der Verwaltungsführung
 Sicherstellung der Finanzziele der Beteiligungen; Abstimmung der Unternehmensinteressen mit der Haushaltswirtschaft der Gemeinde
 wirtschaftliche Abgabenerhebung durch rechtmäßige Abgabenbescheide

Produktverantwortung

Klaus Munko

Organisationseinheit

20 Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	29.405,44	26.700,00	17.410,03	-9.289,97
= Ordentliche Erträge	29.405,44	26.700,00	17.410,03	-9.289,97
- Personalaufwendungen	324.306,56	336.427,00	356.876,25	20.449,25
- Versorgungsaufwendungen	82.351,03	75.620,00	88.075,43	12.455,43
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.436,42	60.000,00	40.241,05	-19.758,95
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	400,00	89,00	-311,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.381,43	34.750,00	31.143,43	-3.606,57
= Ordentliche Aufwendungen	499.475,44	507.197,00	516.425,16	9.228,16
= Ordentliches Ergebnis	-470.070,00	-480.497,00	-499.015,13	-18.518,13
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	389.438,07	411.277,00	407.440,62	-3.836,38
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-389.438,07	-411.277,00	-407.440,62	3.836,38
= Teilergebnis	-859.508,07	-891.774,00	-906.455,75	-14.681,75

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	33.145,66	26.700,00	17.581,98	-9.118,02
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.145,66	26.700,00	17.581,98	-9.118,02
- Personalauszahlungen	313.712,30	336.427,00	346.138,66	9.711,66
- Versorgungsauszahlungen	0,00	75.620,00	0,00	-75.620,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.421,81	60.000,00	79.812,60	19.812,60
- Sonstige Auszahlungen	8.535,43	34.750,00	9.842,13	-24.907,87
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.669,54	506.797,00	435.793,39	-71.003,61
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-322.523,88	-480.097,00	-418.211,41	61.885,59
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	89,00	-311,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	89,00	-311,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-89,00	311,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-322.523,88	-480.497,00	-418.300,41	62.196,59

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	89,00	-311,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	89,00	-311,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-400,00	-89,00	311,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-89,00	311,00

Fachbereich: 001 Zentrale Dienste
Bereich: 020 Finanzen
Budget: 020 Finanzbuchhaltung
Produkt: 001.090.020 Finanzbuchhaltung

Produktbeschreibung

Die Finanzbuchhaltung bietet Serviceleistungen für die gesamte Stadt Bad Oeynhausen an. Außerdem wird der Vollstreckungsaußendienst für die Stadt Löhne wahrgenommen.

Die wesentlichen Serviceleistungen sind:

Ausführung aller Buchhaltungs- und Zahlungsgeschäfte einschließlich Anlagenbuchhaltung
 Liquiditätsplanung
 Vollstreckungsbehörde mit Mahnung und Vollstreckung, Amtshilfe
 zentrale Stelle für Insolvenzverfahren
 Erstellung Jahresabschluss
 Erstellung Gesamtabchluss
 Zentrale Stundung, Niederschlagung und Erlass
 Verwahrung und Verwaltung von Wertgegenständen

Zielgruppe

Kreditoren und Debitoren
 Stabs-/Fachbereiche
 Behörden im Rahmen der Amtshilfe
 Insolvenzgerichte und Insolvenzverwalter

Ziele

ordnungsgemäße Abwicklung der Geschäftsbuchhaltung sowie des Zahlungsverkehrs (unter Einhaltung des Zahlungsziels)
 einschl. Jahresabschluss
 rechtzeitige Mahnung und Beitreibung städtischer Forderungen (Mahnung innerhalb von 30 Tagen nach Fälligkeit)

Produktverantwortung

Hans-Werner Schramm

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24,20	0,00	18,39	18,39
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.641,92	137.500,00	136.360,34	-1.139,66
+ Sonstige ordentliche Erträge	27.326,30	40.000,00	21.175,06	-18.824,94
= Ordentliche Erträge	163.992,42	177.500,00	157.553,79	-19.946,21
- Personalaufwendungen	572.315,65	540.868,00	554.760,43	13.892,43
- Versorgungsaufwendungen	64.829,80	60.597,00	68.590,82	7.993,82
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.938,39	6.000,00	0,00	-6.000,00
- Bilanzielle Abschreibungen	13.651,53	7.900,00	4.618,85	-3.281,15
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.812,99	55.400,00	52.825,00	-2.575,00
= Ordentliche Aufwendungen	705.548,36	670.765,00	680.795,10	10.030,10
= Ordentliches Ergebnis	-541.555,94	-493.265,00	-523.241,31	-29.976,31
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	749.441,07	735.086,00	746.928,62	11.842,62
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	207.885,00	241.821,00	240.689,00	-1.132,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	541.556,07	493.265,00	506.239,62	12.974,62
= Teilergebnis	0,13	0,00	-17.001,69	-17.001,69

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.254,02	137.500,00	133.439,04	-4.060,96
+ Sonstige Einzahlungen	28.840,85	40.000,00	20.121,60	-19.878,40
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.094,87	177.500,00	153.560,64	-23.939,36
- Personalauszahlungen	563.975,45	540.868,00	546.398,28	5.530,28
- Versorgungsauszahlungen	0,00	60.597,00	0,00	-60.597,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.792,73	6.000,00	3.145,66	-2.854,34
- Sonstige Auszahlungen	47.668,97	55.400,00	52.058,93	-3.341,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.437,15	662.865,00	601.602,87	-61.262,13
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-458.342,28	-485.365,00	-448.042,23	37.322,77
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-458.342,28	-485.565,00	-448.042,23	37.522,77

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-200,00	0,00	200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00

Fachbereich: 001 Zentrale Dienste
Bereich: 020 Finanzen
Budget: 030 Wirtschaftliche Unternehmen
Produkt: 015.020.040 Wirtschaftliche Unternehmen

Produktbeschreibung

Darstellung der allgemeinen Leistungsbeziehungen zu Beteiligungen in Form von Zuschüssen, Gewinnbeteiligungen, Verlustübernahmen, etc. Neben diesen Finanzressourcen werden auch die Konzessionsabgaben dargestellt. Zu den Beteiligungen gehören u.a. die Stadtwerke Bad Oeynhausen AÖR sowie der Eigenbetrieb Staatsbad.

Zielgruppe

Rat und Ausschüsse

Kommunalvertreterinnen und -vertreter in den Organen der Beteiligungen

Aufsichtsräte und Gesellschafterversammlungen von Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt ist

Ziele

Optimierung des Zuschussbedarfs

Produktverantwortung

Sarah Fischer

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.057.626,09	913.000,00	943.695,08	30.695,08
+ Sonstige Transfererträge	1.433.000,00	1.433.000,00	1.433.000,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.983.375,70	2.671.000,00	2.352.656,08	-318.343,92
= Ordentliche Erträge	5.474.001,79	5.017.000,00	4.729.351,16	-287.648,84
- Bilanzielle Abschreibungen	113,00	1.700,00	0,00	-1.700,00
- Transferaufwendungen	3.295.771,00	3.109.500,00	3.111.390,00	1.890,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	197,52	500,00	40.695,78	40.195,78
= Ordentliche Aufwendungen	3.296.081,52	3.111.700,00	3.152.085,78	40.385,78
= Ordentliches Ergebnis	2.177.920,27	1.905.300,00	1.577.265,38	-328.034,62
+ Finanzerträge	3.446.706,73	3.426.100,00	3.542.209,84	116.109,84
= Finanzergebnis	3.446.706,73	3.426.100,00	3.542.209,84	116.109,84
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.624.627,00	5.331.400,00	5.119.475,22	-211.924,78

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.005.262,66	913.000,00	907.626,09	-5.373,91
+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.433.000,00	1.433.000,00	1.433.000,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.946.150,09	2.671.000,00	2.666.264,03	-4.735,97
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.446.706,73	3.426.100,00	3.542.209,84	116.109,84
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.831.119,48	8.443.100,00	8.549.099,96	105.999,96
- Transferauszahlungen	3.277.364,97	3.102.300,00	3.115.100,00	12.800,00
- Sonstige Auszahlungen	39,27	500,00	158,25	-341,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.277.404,24	3.102.800,00	3.115.258,25	12.458,25
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.553.715,24	5.340.300,00	5.433.841,71	93.541,71
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	426.563,56	0,00	369.139,73	369.139,73
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	426.563,56	0,00	369.139,73	369.139,73
= Saldo aus Investitionstätigkeit	426.563,56	0,00	369.139,73	369.139,73
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.980.278,80	5.340.300,00	5.802.981,44	462.681,44
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	368.950,00	0,00	-368.950,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	368.950,00	0,00	-368.950,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Sonstige Investitionseinzahlungen	426.563,56	0,00	369.139,73	369.139,73
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	426.563,56	0,00	369.139,73	369.139,73
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	426.563,56	0,00	369.139,73	369.139,73
= Saldo aus Investitionstätigkeit	426.563,56	0,00	369.139,73	369.139,73

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	368.950,00	0,00	-368.950,00
	0,00	368.950,00	0,00	-368.950,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	368.950,00	0,00	-368.950,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	368.950,00	0,00	-368.950,00

Fachbereich: 001 Zentrale Dienste
Bereich: 020 Finanzen
Budget: 040 Stiftungen
Produkt: 017.010.010 Stiftungen

Produktbeschreibung

Die Stadt Bad Oeynhausen unterhält mehrere rechtlich unselbständige Stiftungen. Im Regelfall wurde der Stadt eine Erbschaft mit einer entsprechenden Zweckbestimmung überlassen.

Zielgruppe

die durch den Stiftungszweck begünstigten Personen / Organisationen

Ziele

Wirtschaftlicher Umgang mit dem Stiftungsvermögen
 Vermeidung des Abbaus von Stiftungsvermögen
 Maximierung der Zinsvorteile
 Einhaltung der einzelnen Zweckbestimmungen der einzelnen Stiftungen

Produktverantwortung

Sarah Fischer

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.534,25	19.500,00	20.075,72	575,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	55,32	2.592,00	0,00	-2.592,00
= Ordentliche Erträge	19.589,57	22.092,00	20.075,72	-2.016,28
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.488,23	8.750,00	4.160,51	-4.589,49
- Bilanzielle Abschreibungen	8.302,00	8.302,00	8.302,00	0,00
- Transferaufwendungen	6.586,59	7.600,00	6.869,34	-730,66
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.265,24	1.715,00	5.407,03	3.692,03
= Ordentliche Aufwendungen	24.642,06	26.367,00	24.738,88	-1.628,12
= Ordentliches Ergebnis	-5.052,49	-4.275,00	-4.663,16	-388,16
+ Finanzerträge	11.304,21	10.375,00	10.743,27	368,27
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.251,72	6.100,00	6.080,11	-19,89
= Finanzergebnis	5.052,49	4.275,00	4.663,16	388,16
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.534,25	19.500,00	19.534,25	34,25
+ Sonstige Einzahlungen	27.360,71	25.820,00	20.134,42	-5.685,58
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.304,21	10.375,00	10.743,27	368,27
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.199,17	55.695,00	50.411,94	-5.283,06
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	237,00	8.750,00	5.491,23	-3.258,77
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.251,72	6.100,00	6.080,11	-19,89
- Transferauszahlungen	6.336,59	7.600,00	7.119,34	-480,66
- Sonstige Auszahlungen	31.439,95	29.895,00	28.949,80	-945,20
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.265,26	52.345,00	47.640,48	-4.704,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.933,91	3.350,00	2.771,46	-578,54
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	5.446,97	5.446,97
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.446,97	5.446,97
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	5.446,97	5.446,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.446,97	5.446,97
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.933,91	3.350,00	2.771,46	-578,54
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.135,60	3.350,00	3.307,21	-42,79
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.135,60	-3.350,00	-3.307,21	42,79

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	5.446,97	5.446,97
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.446,97	5.446,97
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	5.446,97	5.446,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.446,97	5.446,97
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.135,60	3.350,00	3.307,21	-42,79
	3.135,60	3.350,00	3.307,21	-42,79
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-3.135,60	-3.350,00	-3.307,21	42,79
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.135,60	-3.350,00	-3.307,21	42,79

Fachbereich: 001 Zentrale Dienste
Bereich: 021 Personal
Budget: 010 Personalservice
Produkt: 001.050.010 Personalservice

Produktbeschreibung

Der Personalservice bietet Serviceleistungen für die gesamte Stadt Bad Oeynhausen an. Gleichzeitig werden nach Vereinbarung Serviceleistungen für den Eigenbetrieb Staatsbad erbracht.

Die wesentlichen Serviceleistungen sind:

Personaleinsatzplanung, Stellenbewirtschaftung, Personalkostenbewirtschaftung
 Personalbedarfsdeckung und Betreuung von Auszubildenden, Anwärterinnen und Anwärtern
 Umsetzung des Personalentwicklungskonzeptes
 Personalsachbearbeitung
 Arbeitsschutz / Arbeitssicherheit
 Bereitstellung zentraler Serviceleistungen soweit nicht dezentralisiert (Druckerei, Post- und Botendienste, Telefonzentrale, Beschaffung von Geschäftsbedarf und Fahrzeugen)

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (einschl. Eigenbetrieb)
 Versorgungsempfänger sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Ruhestand
 Stabs-/Fachbereiche
 Eigenbetrieb

Ziele

Angebot einer wirtschaftlichen Serviceleistung (Reduzierung von Kosten durch z. B. verstärkten Einsatz elektronischer Medien, wie Eingangsbestätigungen per E-Mail)
 Umsetzung von Personalentwicklungsmaßnahmen zur zeitnahen Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität
 Motivation der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter durch gezielte Personalentwicklung
 Erhöhung der Transparenz von Personalentscheidungen durch Einsatz von Anforderungsprofilen
 Ordnungsgemäße, zeitnahe Durchführung von Personalmaßnahmen und Zahlbarmachung sämtlicher Geldleistungen;
 Bearbeitung von entscheidungsreifen Anträgen auf geldwerte Leistungen innerhalb von 14 Tagen

Produktverantwortung

Stefan Niedermowe

Organisationseinheit

Bereich 21 - Personal

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151,00	0,00	151,00	151,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.075,98	33.500,00	66.578,65	33.078,65
+ Sonstige ordentliche Erträge	18.532,83	25.000,00	30.744,16	5.744,16
= Ordentliche Erträge	49.759,81	58.600,00	97.473,81	38.873,81
- Personalaufwendungen	455.127,11	465.738,00	459.864,79	-5.873,21
- Versorgungsaufwendungen	77.348,20	72.300,00	81.386,38	9.086,38
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.505,91	7.500,00	6.352,22	-1.147,78
- Bilanzielle Abschreibungen	151,00	700,00	447,00	-253,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	715.187,68	788.300,00	760.858,31	-27.441,69
= Ordentliche Aufwendungen	1.254.319,90	1.334.538,00	1.308.908,70	-25.629,30
= Ordentliches Ergebnis	-1.204.560,09	-1.275.938,00	-1.211.434,89	64.503,11
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.204.560,09	1.275.938,00	1.241.164,84	-34.773,16

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.204.560,09	1.275.938,00	1.241.164,84	-34.773,16
= Teilergebnis	0,00	0,00	29.729,95	29.729,95

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.458,03	33.500,00	37.191,96	3.691,96
+ Sonstige Einzahlungen	18.532,83	45.000,00	30.744,16	-14.255,84
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.990,86	78.600,00	67.936,12	-10.663,88
- Personalauszahlungen	445.176,45	465.738,00	449.942,69	-15.795,31
- Versorgungsauszahlungen	0,00	72.300,00	0,00	-72.300,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.416,08	7.500,00	6.087,53	-1.412,47
- Sonstige Auszahlungen	725.891,90	808.300,00	766.629,10	-41.670,90
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.177.484,43	1.353.838,00	1.222.659,32	-131.178,68
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.127.493,57	-1.275.238,00	-1.154.723,20	120.514,80
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.127.493,57	-1.275.738,00	-1.154.723,20	121.014,80

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-500,00	0,00	500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 061 Stadt- und Verkehrsplanung
Budget: 010 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 009.010.010 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktbeschreibung

Städtebauliche Entwicklungskonzepte/Rahmenpläne
 Beteiligung an Planungen Dritter (Regional-/Landesplanung, andere Gemeinden u.a.)
 Aufstellung von Bauleitplänen (Flächennutzungs- und Bebauungspläne, vorhabenbezogenen Bebauungspläne)
 Erschließungskonzepte
 Planungsrechtliche Auskünfte und Stellungnahmen zu Bauanträgen, Bauvoranfragen und Teilungen
 Freistellungsgenehmigungen in rechtsverbindlichen Bebauungsplänen
 Luftreinhalteplanung, Lärmsanierungsplanung
 Vergabe von Straßennamen

Zielgruppe

Rat
 Bürgerinnen und Bürger
 Investoren

Ziele

Festlegung langfristiger Entwicklungsschwerpunkte für die Stadt Bad Oeynhausen
 Beseitigung städtebaulicher Missstände
 Städtebauliche Gestaltung des Lebensraumes der Einwohner unter den Aspekten- einer nachhaltigen Entwicklung,- eines dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialverträglichen Ausgleichs zwischen öffentlichen und privaten Belangen,- einer Sicherung der menschenwürdigen Umwelt,- des Schutzes und der Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen,- einer wirtschaftlichen Entwicklung,- der demografischen Entwicklung.

Produktverantwortung

Peter Thielscher

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.774,00	4.500,00	7.376,40	2.876,40
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.995,10	15.200,00	7.000,32	-8.199,68
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.083,56	1.083,56
= Ordentliche Erträge	25.917,10	19.700,00	15.460,28	-4.239,72
- Personalaufwendungen	271.358,63	356.421,00	314.323,27	-42.097,73
- Versorgungsaufwendungen	5.956,93	5.666,00	5.247,52	-418,48
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.419,06	133.000,00	43.494,86	-89.505,14
- Bilanzielle Abschreibungen	148,00	300,00	158,00	-142,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.427,33	26.000,00	29.986,97	3.986,97
= Ordentliche Aufwendungen	357.309,95	521.387,00	393.210,62	-128.176,38
= Ordentliches Ergebnis	-331.392,85	-501.687,00	-377.750,34	123.936,66
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.797,00	110.116,00	103.405,00	-6.711,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-88.797,00	-110.116,00	-103.405,00	6.711,00
= Teilergebnis	-420.189,85	-611.803,00	-481.155,34	130.647,66

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.481,00	4.500,00	7.192,40	2.692,40
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.652,74	15.200,00	12.183,08	-3.016,92
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.083,56	1.083,56
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.133,74	19.700,00	20.459,04	759,04
- Personalauszahlungen	274.145,10	356.421,00	309.575,21	-46.845,79
- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.666,00	0,00	-5.666,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.945,21	133.000,00	40.330,46	-92.669,54
- Sonstige Auszahlungen	20.943,88	26.000,00	29.948,81	3.948,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.034,19	521.087,00	379.854,48	-141.232,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-305.900,45	-501.387,00	-359.395,44	141.991,56
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	148,00	300,00	158,00	-142,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148,00	300,00	158,00	-142,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-148,00	-300,00	-158,00	142,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-306.048,45	-501.687,00	-359.553,44	142.133,56

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	148,00	300,00	158,00	-142,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148,00	300,00	158,00	-142,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-148,00	-300,00	-158,00	142,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-148,00	-300,00	-158,00	142,00

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 061 Stadt- und Verkehrsplanung
Budget: 030 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 010.030.010 Denkmalschutz und -pflege

Produktbeschreibung

Unterschutzstellung von Bau- und Bodendenkmälern
 Denkmalflegerische Beratung, Prüfungen und Stellungnahmen
 Führung der Denkmalliste
 Erlaubnis- und Genehmigungsverfahren
 Denkmalförderung
 Durchführung Tag des offenen Denkmals

Zielgruppe

Eigentümer
 Nutzungsberechtigte
 Architekten
 Handwerker

Ziele

Erhaltung von Baudenkmälern
 Erhaltung des Innenstadtbildes aus denkmalschützerischer Sicht

Produktverantwortung

Peter Thielscher

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.559,99	500,00	13.103,48	12.603,48
= Ordentliche Erträge	2.559,99	500,00	13.103,48	12.603,48
- Personalaufwendungen	20.421,34	20.381,00	19.025,63	-1.355,37
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	238,00	-62,00
= Ordentliche Aufwendungen	20.421,34	20.681,00	19.263,63	-1.417,37
= Ordentliches Ergebnis	-17.861,35	-20.181,00	-6.160,15	14.020,85
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.041,00	6.253,00	5.853,00	-400,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.041,00	-6.253,00	-5.853,00	400,00
= Teilergebnis	-22.902,35	-26.434,00	-12.013,15	14.420,85

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.493,84	500,00	13.169,63	12.669,63
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.493,84	500,00	13.169,63	12.669,63
- Personalauszahlungen	20.689,11	20.381,00	19.025,63	-1.355,37
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	238,00	-62,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.689,11	20.681,00	19.263,63	-1.417,37
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.195,27	-20.181,00	-6.094,00	14.087,00

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 061 Stadt- und Verkehrsplanung
Budget: 040 Gemeindestraßen
Produkt: 012.010.010 Gemeindestraßen

Produktbeschreibung

- Planung und Neubau von Verkehrsanlagen

Straßen, Wege, Plätze

Brücken

Signalanlagen und

sonstige Verkehrseinrichtungen einschl. Straßenbeleuchtungsanlagen und Straßenbegleitgrün

- Maßnahmen zur Verkehrssicherung und -lenkung

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

Handel

Gewerbe

Anwohner von Straßen

Grundeigentümer

Ziele

Zügiger, störungsfreier Verkehrsfluss, weniger Lärm und Abgase, Verbesserung der Wohn- bzw. Aufenthaltsqualität

Erschließung von Wohn-, Misch- und Gewerbegebieten

Ausbau von Gemeindestraßen zur Verbesserung des kommunalen Straßennetzes (entsprechend der Prioritätenliste)

Pflege und Weiterentwicklung der Radwegeinfrastruktur und Positionierung der Stadt Bad Oeynhausen als "Fahrradfreundliche Stadt" (Aufnahme in die Arbeitsgemeinschaft "Fahrradfreundliche Städte und Gemeinden)

Aufrechterhaltung und Verbesserung eines funktionsfähigen Geh- und Wanderwegnetzes

Fortschreibung des Generalverkehrs- und des Verkehrsentwicklungsplans

Produktverantwortung

Jan-Martin Müller

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.013.468,00	2.564.000,00	1.088.596,00	-1.475.404,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	512.855,58	504.500,00	738.095,68	233.595,68
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97,27	100,00	57.663,19	57.563,19
+ Sonstige ordentliche Erträge	13.280,47	3.000,00	131.464,69	128.464,69
= Ordentliche Erträge	1.539.701,32	3.071.600,00	2.015.819,56	-1.055.780,44
- Personalaufwendungen	221.833,35	234.572,00	201.612,26	-32.959,74
- Versorgungsaufwendungen	25.475,95	23.716,00	25.859,99	2.143,99
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.850.912,14	3.255.600,00	1.517.362,24	-1.738.237,76
- Bilanzielle Abschreibungen	3.971.276,00	3.947.000,00	5.707.171,00	1.760.171,00
- Transferaufwendungen	2.334.791,00	3.697.800,00	2.484.791,00	-1.213.009,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	309.663,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	8.713.951,44	11.158.688,00	9.936.796,49	-1.221.891,51
= Ordentliches Ergebnis	-7.174.250,12	-8.087.088,00	-7.920.976,93	166.111,07
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	19.500,00	0,00	-19.500,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
= Finanzergebnis	0,00	-19.500,00	0,00	19.500,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.174.250,12	-8.106.588,00	-7.920.976,93	185.611,07
+ Außerordentliche Erträge	302.642,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	302.642,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-6.871.608,12	-8.106.588,00	-7.920.976,93	185.611,07
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.873,00	47.318,00	45.150,00	-2.168,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.873,00	-47.318,00	-45.150,00	2.168,00
= Teilergebnis	-6.921.481,12	-8.153.906,00	-7.966.126,93	187.779,07

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.620.000,00	36.594,00	-1.583.406,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.115,46	2.500,00	3.546,00	1.046,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	97,27	100,00	0,00	-100,00
+ Sonstige Einzahlungen	314.857,00	2.000,00	94.155,26	92.155,26
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.069,73	1.624.600,00	134.295,26	-1.490.304,74
- Personalauszahlungen	220.669,56	234.572,00	195.766,95	-38.805,05
- Versorgungsauszahlungen	0,00	23.716,00	0,00	-23.716,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.609.571,67	3.255.600,00	1.399.816,98	-1.855.783,02
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	19.500,00	0,00	-19.500,00
- Transferauszahlungen	2.332.800,00	2.492.800,00	2.482.800,00	-10.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.163.041,23	6.026.188,00	4.078.383,93	-1.947.804,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.841.971,50	-4.401.588,00	-3.944.088,67	457.499,33
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	47.500,00	228.600,00	77.097,89	-151.502,11
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.343,47	5.000,00	29.431,50	24.431,50
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	80.798,58	0,00	12.204,12	12.204,12
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.642,05	233.600,00	118.733,51	-114.866,49
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	9.403,80	101.000,00	24.514,71	-76.485,29
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.977,27	1.093.500,00	186.682,61	-906.817,39
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.789,26	32.000,00	1.862,21	-30.137,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.170,33	1.226.500,00	213.059,53	-1.013.440,47
= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.471,72	-992.900,00	-94.326,02	898.573,98
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.834.499,78	-5.394.488,00	-4.038.414,69	1.356.073,31

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 12610001 Anleger Schwimmbrücke "Amanda"

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Saldo A 12610001	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00

B 07610001 Straßenneubau Hubertusstraße(2. BA)

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	8.284,12	8.284,12
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.284,12	8.284,12
Saldo B 07610001	0,00	0,00	8.284,12	8.284,12

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 07610004 Straßenneubau Königstraße (1.u. 2. BA)

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	550,00	0,00	560,00	560,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	550,00	0,00	560,00	560,00
Saldo B 07610004	550,00	0,00	560,00	560,00

B 07610005 Straßenm. Erschließung von Gewerbegebieten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
Saldo B 07610005	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00

B 07610012 Minikreisel Werster Straße / Ringstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	13.000,00	12.509,41	-490,59
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.000,00	12.509,41	-490,59
Saldo B 07610012	0,00	-13.000,00	-12.509,41	490,59

B 08610005 Straßenausbau Bergstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	470.000,00	0,00	-470.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	470.000,00	0,00	-470.000,00
Saldo B 08610005	0,00	-470.000,00	0,00	470.000,00

B 08610006 Straßenausbau Breedestraße

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	68.425,58	0,00	3.000,00	3.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.425,58	0,00	3.000,00	3.000,00
Saldo B 08610006	68.425,58	0,00	3.000,00	3.000,00

B 09610006 Rumpfnetzabbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	14.701,76	14.701,76
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	14.701,76	14.701,76
Saldo B 09610006	0,00	0,00	-14.701,76	-14.701,76

B 09610009 Ab-, Um- und Aufbau von Straßenbeleuchtung im Zuge des Neubaus der A30

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.062,99	70.000,00	58.402,41	-11.597,59
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.062,99	70.000,00	58.402,41	-11.597,59
Saldo B 09610009	-33.062,99	-70.000,00	-58.402,41	11.597,59

B 10610007 Ausbau- bzw. Anbind. Ackerstr./Mönichhusen bei Bau A30

- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	465,00	0,00	15.430,75	15.430,75
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.165,00	135.000,00	0,00	-135.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.630,00	135.000,00	15.430,75	-119.569,25
Saldo B 10610007	-4.630,00	-135.000,00	-15.430,75	119.569,25

B 11610003 Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	173.600,00	60.000,00	-113.600,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	173.600,00	60.000,00	-113.600,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	61.000,00	0,00	-61.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	190.000,00	11.960,03	-178.039,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	251.000,00	11.960,03	-239.039,97
Saldo B 11610003	0,00	-77.400,00	48.039,97	125.439,97

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 12610002 Bürgerradweg Weserstraße zwischen Zur Hüffe und Hüffer Straße

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	16.000,00	18.600,00	13.691,89	-4.908,11
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000,00	18.600,00	13.691,89	-4.908,11
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	38.500,00	60.032,96	21.532,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	38.500,00	60.032,96	21.532,96
Saldo B 12610002	16.000,00	-19.900,00	-46.341,07	-26.441,07

B 12610003 Bürgerradweg Weserstraße zwischen Oberbecks. Str. und Im Kerksiek

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	21.500,00	36.400,00	0,00	-36.400,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.500,00	36.400,00	0,00	-36.400,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	42.000,00	1.565,69	-40.434,31
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.000,00	1.565,69	-40.434,31
Saldo B 12610003	21.500,00	-5.600,00	-1.565,69	4.034,31

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	10.000,00	0,00	3.406,00	3.406,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.343,47	5.000,00	29.431,50	24.431,50
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	11.823,00	0,00	360,00	360,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.166,47	5.000,00	33.197,50	28.197,50
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	8.938,80	40.000,00	9.083,96	-30.916,04
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.749,28	85.000,00	27.510,35	-57.489,65
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.789,26	7.000,00	1.862,21	-5.137,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.477,34	132.000,00	38.456,52	-93.543,48
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-61.310,87	-127.000,00	-5.259,02	121.740,98
= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.471,72	-992.900,00	-94.326,02	898.573,98

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 061 Stadt- und Verkehrsplanung
Budget: 050 Parkierungseinrichtungen
Produkt: 012.030.010 Parkierungseinrichtungen

Produktbeschreibung

Planung und Neubau von Parkierungseinrichtungen (gebührenpflichtige Parkflächen) entlang einzelner Gemeindestraßen
 Radstation

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
 Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
 Einzelhandel
 Dienstleister
 Fahrradfahrer

Ziele

Zur Verfügungstellung von

Parkraum im öffentlichen Straßenraum für den motorisierten Individualverkehr und
 Abstellmöglichkeiten für Fahrradfahrer

Zum Thema Parkraumbewirtschaftung soll ein ganzheitliches Konzept entwickelt werden. Derzeit werden Aufgaben von der Stadt
 Bad Oeynhausen und den Stadtwerken Bad Oeynhausen AöR wahrgenommen.

Produktverantwortung

Jan-Martin Müller

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.652,57	78.000,00	88.471,68	10.471,68
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.926,73	10.300,00	9.563,05	-736,95
= Ordentliche Erträge	83.579,30	88.300,00	98.034,73	9.734,73
- Personalaufwendungen	7.313,71	6.902,00	7.170,48	268,48
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	979,83	1.800,00	1.701,00	-99,00
- Bilanzielle Abschreibungen	56.071,00	64.000,00	56.072,00	-7.928,00
- Transferaufwendungen	63.123,44	64.500,00	42.056,89	-22.443,11
= Ordentliche Aufwendungen	127.487,98	137.202,00	107.000,37	-30.201,63
= Ordentliches Ergebnis	-43.908,68	-48.902,00	-8.965,64	39.936,36
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.790,00	29.731,00	20.663,00	-9.068,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.790,00	-29.731,00	-20.663,00	9.068,00
= Teilergebnis	-71.698,68	-78.633,00	-29.628,64	49.004,36

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.652,57	78.000,00	78.952,31	952,31
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.926,73	10.300,00	9.563,05	-736,95
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.579,30	88.300,00	88.515,36	215,36
- Personalauszahlungen	7.397,91	6.902,00	7.087,41	185,41
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.355,14	1.800,00	1.916,45	116,45
- Transferauszahlungen	62.812,56	64.500,00	53.754,93	-10.745,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.565,61	73.202,00	62.758,79	-10.443,21
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.013,69	15.098,00	25.756,57	10.658,57
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	12.013,69	-54.902,00	25.756,57	80.658,57

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 061 Stadt- und Verkehrsplanung
Budget: 060 Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt: 012.040.010 Öffentlicher Personennahverkehr

Produktbeschreibung

Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
 Besucher,
 Handel
 Dienstleister
 Busunternehmen
 Mindenherforder Verkehrsgesellschaft mbH (MHV)

Ziele

Schaffung eines nachfrageorientierten, finanzierbaren, transparenten ÖPNV-Angebotes, das allen Altersgruppen gerecht wird und eine Alternative zum Individualverkehr darstellt.
 Anbindung aller Stadt-/Ortsteile
 Vernetzung mit dem überregionalen Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) und Schienengebundenen Personennahverkehr (SPNV)
 Umsetzung des Nahverkehrsplanes, 3. Fortschreibung 2007
 Ausbau des NachtBus-Angebotes

Produktverantwortung

Jan-Martin Müller

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.537,00	46.000,00	57.241,00	11.241,00
= Ordentliche Erträge	56.537,00	46.000,00	57.241,00	11.241,00
- Personalaufwendungen	11.028,35	10.749,00	11.104,81	355,81
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.458,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
- Bilanzielle Abschreibungen	63.126,00	65.000,00	64.344,00	-656,00
- Transferaufwendungen	36.000,00	9.000,00	27.718,74	18.718,74
= Ordentliche Aufwendungen	114.612,35	88.749,00	103.167,55	14.418,55
= Ordentliches Ergebnis	-58.075,35	-42.749,00	-45.926,55	-3.177,55
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.755,00	2.485,00	7.135,00	4.650,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.755,00	-2.485,00	-7.135,00	-4.650,00
= Teilergebnis	-59.830,35	-45.234,00	-53.061,55	-7.827,55

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	11.158,90	10.749,00	10.970,29	221,29
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.981,02	4.000,00	0,00	-4.000,00
- Transferauszahlungen	9.000,00	9.000,00	36.000,00	27.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.139,92	23.749,00	46.970,29	23.221,29
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.139,92	-23.749,00	-46.970,29	-23.221,29
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	93.722,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.722,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	93.722,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	70.582,08	-63.749,00	-46.970,29	16.778,71

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	93.722,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.722,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	93.722,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	93.722,00	-40.000,00	0,00	40.000,00

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 061 Stadt- und Verkehrsplanung
Budget: 070 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 013.010.010 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produktbeschreibung

Bereitstellung, konzeptionelle Entwicklung, Umsetzung, Pflege, Kontrolle und Monitoring von öffentlichen schutzwürdigen Kulturlandschaftsflächen, Grüninseln, Überschwemmungsflächen, Kompensationsflächen und städtischen Park- und Grünanlagen
 Städtisches Grünflächenmanagement
 Stetige Weiterentwicklung des städtischen Biotopverbundsystems
 Initiierung und Durchführung von Projekten (Pflege, Aufforstung, Artenschutz, u.a.)
 Konzeptentwicklungen für den ländlichen Bad Oeynhausener Raum und Integration in das Kreiskulturlandschaftsprogramm sowie in das europäische Förderprogramme; z.B. "Leader-Neu"
 Kooperationsmodelle zwischen heimischer Landwirtschaft und dem Naturschutz

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
 Landschaftsnutzer, Landschaftsplaner
 Investoren, Gewerbetreibende, Land- und Forstwirtschaft
 Besucher der Stadt, Kurgäste
 Verbände, Institutionen, Stiftungen

Ziele

Erhalt naturschutzwürdiger Kulturlandschaften
 Erhalt/Verbesserung des Stadtklimas und des Freizeit- und Erholungswertes
 Nachweis des Arten- und Biotopschutzes über Effizienzkontrollen
 Ausbau und Erweiterung des EDV-gestützten städtischen Grünflächenmanagements
 Ökologische Stadt- und Dorfentwicklung
 Optimierung aller Natur- und Landschaftsschutzgebiete, der Naturdenkmale, der geschützten Landschaftsbestandteile und der europäischen Schutzgebiete (FFH-Gebiete) gemäß dem Landschaftsplan Bad Oeynhausen

Produktverantwortung

Josef Brinker

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	14.241,67	2.000,00	-516,00	-2.516,00
= Ordentliche Erträge	14.241,67	3.500,00	-516,00	-4.016,00
- Personalaufwendungen	70.981,12	70.337,00	74.592,68	4.255,68
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.089,50	29.800,00	26.471,38	-3.328,62
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	700,00	0,00	-700,00
- Transferaufwendungen	158.000,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.396,62	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	265.467,24	258.837,00	259.064,06	227,06
= Ordentliches Ergebnis	-251.225,57	-255.337,00	-259.580,06	-4.243,06
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.881,00	79.130,00	75.183,00	-3.947,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-86.881,00	-79.130,00	-75.183,00	3.947,00
= Teilergebnis	-338.106,57	-334.467,00	-334.763,06	-296,06

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800,00	0,00	-800,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.211,59	2.000,00	1.203,08	-796,92
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.211,59	2.800,00	1.203,08	-1.596,92
- Personalauszahlungen	72.411,53	70.337,00	73.447,59	3.110,59
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.675,95	29.800,00	25.335,93	-4.464,07
- Transferauszahlungen	158.000,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	4.525,95	0,00	51,70	51,70
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.613,43	258.137,00	256.835,22	-1.301,78
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275.401,84	-255.337,00	-255.632,14	-295,14
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.500,00	8.000,00	10.008,40	2.008,40
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.790,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.290,00	8.000,00	10.008,40	2.008,40
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.828,50	8.000,00	3.538,99	-4.461,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.828,50	8.000,00	3.538,99	-4.461,01
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.461,50	0,00	6.469,41	6.469,41
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-271.940,34	-255.337,00	-249.162,73	6.174,27

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.500,00	8.000,00	10.008,40	2.008,40
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.790,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.290,00	8.000,00	10.008,40	2.008,40
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.828,50	8.000,00	3.538,99	-4.461,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.828,50	8.000,00	3.538,99	-4.461,01
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	3.461,50	0,00	6.469,41	6.469,41
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.461,50	0,00	6.469,41	6.469,41

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 061 Stadt- und Verkehrsplanung
Budget: 080 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt: 013.020.010 Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Produktbeschreibung

Naturnaher Ausbau und Unterhaltung von Fließgewässern
 Aufstellung, Fortschreibung und Umsetzung der Fließgewässerentwicklungskonzepte
 Konzeption Hochwasserschutz (Dezentraler integrierter Hochwasserschutz an den Gewässern II. Ordnung mit Ausnahme des Sielwehres,
 Hochwasseraktionspläne, Hochwassergefahrenkarten)
 Realisierung von Kompensationsmaßnahmen an Fließgewässern und Überschwemmungsgebieten
 Erhebung des Zustandes der Fließgewässer und Information

Zielgruppe

Öffentlichkeit
 Bürgerinnen und Bürger
 Gewässerbenutzer
 Grundstückseigentümer

Ziele

Förderung der ökologischen und nachhaltigen Wasserwirtschaft
 Optimierung der Leistungsfähigkeit von Fließgewässern (Hydraulik) unter Berücksichtigung von ökologischen Belangen

Produktverantwortung

Eckhard Nolting

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.038,51	94.000,00	12.252,00	-81.748,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.755,75	30.000,00	0,00	-30.000,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	231,95	0,00	3.227,34	3.227,34
= Ordentliche Erträge	31.026,21	124.000,00	15.479,34	-108.520,66
- Personalaufwendungen	99.063,69	100.598,00	94.893,40	-5.704,60
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.920,01	170.000,00	93.268,55	-76.731,45
- Bilanzielle Abschreibungen	47.245,00	119.000,00	45.218,00	-73.782,00
- Transferaufwendungen	73.500,00	73.500,00	73.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.717,94	2.717,94
= Ordentliche Aufwendungen	340.728,70	463.098,00	309.597,89	-153.500,11
= Ordentliches Ergebnis	-309.702,49	-339.098,00	-294.118,55	44.979,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.880,00	26.909,00	25.296,00	-1.613,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.880,00	-26.909,00	-25.296,00	1.613,00
= Teilergebnis	-331.582,49	-366.007,00	-319.414,55	46.592,45

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.035,14	10.000,00	1.155,38	-8.844,62
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	181.231,31	30.000,00	10.755,75	-19.244,25
+ Sonstige Einzahlungen	243,95	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.510,40	40.000,00	11.911,13	-28.088,87
- Personalauszahlungen	100.877,36	100.598,00	93.577,20	-7.020,80
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.724,94	170.000,00	110.815,84	-59.184,16
- Transferauszahlungen	73.500,00	73.500,00	73.500,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.102,30	344.098,00	277.893,04	-66.204,96
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.591,90	-304.098,00	-265.981,91	38.116,09
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	89.479,73	725.000,00	89.487,06	-635.512,94
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.172,80	0,00	29.690,40	29.690,40
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.652,53	725.000,00	119.177,46	-605.822,54
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	33.294,76	240.000,00	42.432,74	-197.567,26
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.979,84	1.374.212,66	183.339,77	-1.190.872,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.274,60	1.614.212,66	225.772,51	-1.388.440,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.622,07	-889.212,66	-106.595,05	782.617,61
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-141.213,97	-1.193.310,66	-372.576,96	820.733,70

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 07610009 Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Saldo B 07610009	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

B 07610010 Deichlückenschluss in Werste

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	456.000,00	0,00	-456.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.172,80	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.172,80	456.000,00	0,00	-456.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	33.344,09	150.000,00	30.975,00	-119.025,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.201,26	555.000,00	43.172,94	-511.827,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.545,35	705.000,00	74.147,94	-630.852,06
Saldo B 07610010	-40.372,55	-249.000,00	-74.147,94	174.852,06

B 07610014 Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	50.551,53	0,00	54.956,20	54.956,20
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.551,53	0,00	54.956,20	54.956,20
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.236,98	144.212,66	70.813,53	-73.399,13
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.236,98	144.212,66	70.813,53	-73.399,13
Saldo B 07610014	-23.685,45	-144.212,66	-15.857,33	128.355,33

B 09610007 Verbesserung Kaarbachsystem (Nordbereich)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.008,04	0,00	184,59	184,59
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.008,04	0,00	184,59	184,59
Saldo B 09610007	5.008,04	0,00	184,59	184,59

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 09610008 Hochwasserschutz Südstadt

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.427,93	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.427,93	0,00	0,00	0,00
Saldo B 09610008	3.427,93	0,00	0,00	0,00

B 10610002 Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 8

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
Saldo B 10610002	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00

B 10610008 Offen- u. Verlegung des Gewässers Am Lohpohl (Gewässermodellierung)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	28.651,32	0,00	1.357,99	1.357,99
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.651,32	0,00	1.357,99	1.357,99
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.673,02	0,00	3.141,60	3.141,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.673,02	0,00	3.141,60	3.141,60
Saldo B 10610008	6.978,30	0,00	-1.783,61	-1.783,61

B 11610001 Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 10

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
Saldo B 11610001	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00

B 11610002 Verrohrte Gewässer: Kerkseiebach, Abschnitt 14

- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	-49,33	0,00	49,33	49,33
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	205.000,00	9.441,14	-195.558,86
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49,33	205.000,00	9.490,47	-195.509,53
Saldo B 11610002	49,33	-205.000,00	-9.490,47	195.509,53

B 12610001 Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	164.000,00	0,00	-164.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	164.000,00	0,00	-164.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	190.000,00	0,00	-190.000,00
Saldo B 12610001	0,00	-26.000,00	0,00	26.000,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.840,91	55.000,00	32.988,28	-22.011,72
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	29.690,40	29.690,40
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.840,91	55.000,00	62.678,68	7.678,68
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	50.000,00	11.408,41	-38.591,59
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.868,58	70.000,00	56.770,56	-13.229,44
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.868,58	120.000,00	68.178,97	-51.821,03
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-3.027,67	-65.000,00	-5.500,29	59.499,71
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.622,07	-889.212,66	-106.595,05	782.617,61

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 061 Stadt- und Verkehrsplanung
Budget: 090 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 013.030.010 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbeschreibung

Die Trägerschaft ist auf den Friedhofsverband evangelischer Kirchengemeinden in Bad Oeynhausen übertragen worden. Von dort wahrgenommen werden die Pflege und Unterhaltung des städtischen Friedhofs (Werste) und dazugehöriger Einrichtungen.

Zusätzliche Aufgaben:

Aufgaben nach dem Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft
 Kriegsgräber-Ehrenmale, Mahnmale (Schutz und Pflege)

Zielgruppe

Bürgerschaft, insbesondere Angehörige Verstorbener
 Friedhofsverband evangelischer Kirchengemeinden Bad Oeynhausen
 Kreis Minden-Lübbecke
 Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
 Friedhofsgärtnerei

Ziele

Vorhaltung und Gestaltung ausreichend freier Bestattungsflächen
 Erhaltung und Pflege der öffentlichen Grünanlagen "Friedhof", Mahnmale
 Erhaltung und Pflege der Kriegsgräber

Produktverantwortung

Peter Thielscher

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.133,13	2.133,00	2.133,13	0,13
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	577,00	577,00	577,00	0,00
= Ordentliche Erträge	2.710,13	2.710,00	2.710,13	0,13
- Personalaufwendungen	2.042,10	2.037,00	1.902,50	-134,50
- Transferaufwendungen	104.457,89	103.722,00	104.457,89	735,89
= Ordentliche Aufwendungen	106.499,99	105.759,00	106.360,39	601,39
= Ordentliches Ergebnis	-103.789,86	-103.049,00	-103.650,26	-601,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.612,00	7.729,00	7.694,00	-35,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.612,00	-7.729,00	-7.694,00	35,00
= Teilergebnis	-111.401,86	-110.778,00	-111.344,26	-566,26

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.133,13	2.133,00	2.133,13	0,13
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	577,00	577,00	1.154,00	577,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.710,13	2.710,00	3.287,13	577,13
- Personalauszahlungen	2.068,89	2.037,00	1.902,50	-134,50
- Transferauszahlungen	105.535,89	103.722,00	104.457,89	735,89
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.604,78	105.759,00	106.360,39	601,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.894,65	-103.049,00	-103.073,26	-24,26

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 063 Bauordnung
Budget: 010 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 010.010.010 Bau- und Grundstücksordnung

Produktbeschreibung

Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht:
 Prüfung von Bau- und Abbrucharträgen, Nutzungsänderungen sowie von Bauvoranfragen
 Überwachung und Abnahme von Neu-, Erweiterungs- und Umbauten
 Prüfung und Überwachung von Sonderbauten
 Bauberatung
 Sonstige bauordnungsrechtliche Verfahren
 Prüfung von Teilungs- und Baulastanträgen
 Führen des Baulastenverzeichnisses
 Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster sowie Abgabe der Deutschen Grundkarte
 Auskünfte über Grundstücksdaten

Zielgruppe

Bauherren
 Angrenzer
 Architekten, Investoren
 Fachbehörden
 Bau- und Erschließungsträger, Versorgungsunternehmen

Ziele

Kundenzufriedenheit durch Beratung und Information der Zielgruppe
 Rechtssicherheit für Bürger und Behörden
 Einhaltung des gesetzlich vorgegebenen Sicherheitsniveaus
 kurze Bearbeitungszeiten

Produktverantwortung

Thomas Bokel

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327.307,36	336.500,00	348.495,35	11.995,35
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.909,56	14.500,00	20.483,20	5.983,20
= Ordentliche Erträge	337.216,92	351.000,00	368.978,55	17.978,55
- Personalaufwendungen	436.592,74	477.936,00	451.345,67	-26.590,33
- Versorgungsaufwendungen	46.881,35	44.620,00	51.223,05	6.603,05
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.169,48	8.200,00	18.803,80	10.603,80
- Bilanzielle Abschreibungen	34.539,42	6.500,00	8.730,60	2.230,60
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.969,76	14.200,00	7.645,50	-6.554,50
= Ordentliche Aufwendungen	532.152,75	551.456,00	537.748,62	-13.707,38
= Ordentliches Ergebnis	-194.935,83	-200.456,00	-168.770,07	31.685,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.932,00	145.741,00	132.006,00	-13.735,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-104.932,00	-145.741,00	-132.006,00	13.735,00
= Teilergebnis	-299.867,83	-346.197,00	-300.776,07	45.420,93

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	321.518,41	336.500,00	344.976,88	8.476,88
+ Sonstige Einzahlungen	6.584,56	14.500,00	5.917,23	-8.582,77
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	328.102,97	351.000,00	350.894,11	-105,89
- Personalauszahlungen	435.718,33	477.936,00	440.701,63	-37.234,37
- Versorgungsauszahlungen	0,00	44.620,00	0,00	-44.620,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.575,62	8.200,00	19.618,69	11.418,69
- Sonstige Auszahlungen	6.824,58	14.200,00	7.859,73	-6.340,27
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.118,53	544.956,00	468.180,05	-76.775,95
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.015,56	-193.956,00	-117.285,94	76.670,06
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-121.015,56	-194.456,00	-117.285,94	77.170,06

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-500,00	0,00	500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 065 Gebäude- und Liegenschaftsservice
Budget: 010 Gebäude- und Liegenschaftsservice
Produkt: 001.070.010 Gebäude- und Liegenschaftsservice

Produktbeschreibung

Planung und Ausführung von Bauprojekten im Auftrag der Stabs-/Fachbereiche, des Eigenbetriebes
 Bauliche Unterhaltung, Bewirtschaftung und Bewertung städtischer Gebäude
 Gebäudereinigung
 Betriebskosten- und Energiemanagement
 Liegenschaftsmanagement
 An- und Verpachtungen/ -mietungen von Räumen und Gebäuden
 Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Hard- und Software
 Kommunikationsinfrastruktur und Telekommunikationsdienste
 Geodatenmanagement
 Geoinformationsdienste, wie Internetstadtplan
 Erhebung bzw. Führung von Geobasisdaten

Zielgruppe

Stadtverwaltung
 Eigenbetrieb Staatsbad
 Einwohnerinnen und Einwohner
 Mitglieder des Rates

Ziele

Erhaltung der Bausubstanz städtischer Hochbauten
 Reduzierung des Heizenergiebedarfs um 33 % bis zum Jahr 2017 (Basis: 1996/1997)
 Reduzierung des Strombezugs um 15 % bis 2017
 Kundenzufriedenheit durch Gewährleistung einer hohen Netzverfügbarkeit (größer/gleich 98%)
 Technische Sicherstellung von Datenschutz und Datensicherheit
 Bereitstellung von aktuellen Geo(basis)daten
 Unterstützung von eGovernment mit Geodaten
 Bereitstellung von Daten aus dem Liegenschaftskataster

Produktverantwortung

Dieter Hinzmann

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.602.214,74	1.885.000,00	2.045.910,20	160.910,20
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136,00	10,00	136,00	126,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	988.324,51	948.363,00	1.011.296,30	62.933,30
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.169,37	277.500,00	290.895,09	13.395,09
+ Sonstige ordentliche Erträge	264.064,14	212.910,00	532.280,20	319.370,20
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	104.138,20	104.138,20
= Ordentliche Erträge	4.163.908,76	3.323.783,00	3.984.655,99	660.872,99
- Personalaufwendungen	3.348.916,49	3.532.885,00	3.378.701,25	-154.183,75
- Versorgungsaufwendungen	66.581,50	61.554,00	70.341,62	8.787,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.962.401,05	5.407.200,00	5.335.677,18	-71.522,82
- Bilanzielle Abschreibungen	2.993.491,00	3.106.350,00	3.364.957,00	258.607,00
- Transferaufwendungen	509.557,32	436.500,00	428.808,56	-7.691,44
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	965.686,35	841.055,00	863.133,34	22.078,34
= Ordentliche Aufwendungen	13.846.633,71	13.385.544,00	13.441.618,95	56.074,95

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
= Ordentliches Ergebnis	-9.682.724,95	-10.061.761,00	-9.456.962,96	604.798,04
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.997.357,82	10.436.578,00	9.844.487,65	-592.090,35
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	369.850,00	374.817,00	371.736,00	-3.081,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.627.507,82	10.061.761,00	9.472.751,65	-589.009,35
= Teilergebnis	-55.217,13	0,00	15.788,69	15.788,69

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	720.049,81	0,00	7.620,00	7.620,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,00	10,00	119,00	109,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	982.038,22	948.363,00	1.012.551,57	64.188,57
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	376.762,77	277.500,00	299.833,89	22.333,89
+ Sonstige Einzahlungen	66.116,12	15.000,00	60.259,89	45.259,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.145.119,92	1.240.873,00	1.380.384,35	139.511,35
- Personalauszahlungen	3.267.604,29	3.532.885,00	3.439.063,29	-93.821,71
- Versorgungsauszahlungen	0,00	61.554,00	0,00	-61.554,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.496.179,17	5.848.700,00	5.321.890,13	-526.809,87
- Transferauszahlungen	486.348,61	436.500,00	452.017,27	15.517,27
- Sonstige Auszahlungen	782.733,44	799.750,00	746.516,90	-53.233,10
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.032.865,51	10.679.389,00	9.959.487,59	-719.901,41
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.887.745,59	-9.438.516,00	-8.579.103,24	859.412,76
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	407.038,12	5,00	151.408,56	151.403,56
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.290,00	15,00	220.085,00	220.070,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	408.328,12	20,00	371.493,56	371.473,56
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	69.191,94	73.600,00	72.709,30	-890,70
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	319.910,36	2.999.011,45	1.285.972,15	-1.713.039,30
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	102.572,17	440.000,00	520.741,62	80.741,62
- Sonstige Investitionsauszahlungen	19.735,69	322.200,00	1.666,00	-320.534,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	511.410,16	3.834.811,45	1.881.089,07	-1.953.722,38
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.082,04	-3.834.791,45	-1.509.595,51	2.325.195,94
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.990.827,63	-13.273.307,45	-10.088.698,75	3.184.608,70

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

A 08650002 Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus I

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Saldo A 08650002	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00

A 10650002 Austausch Switch Serverraum

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
Saldo A 10650002	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 12650001 Austausch NetApp

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	120.000,00	133.934,50	13.934,50
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.000,00	133.934,50	13.934,50
Saldo A 12650001	0,00	-120.000,00	-133.934,50	-13.934,50

B 07650001 Erweiterung der VerkabelungEDV

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000,00	17.374,26	-57.625,74
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	17.374,26	-57.625,74
Saldo B 07650001	0,00	-75.000,00	-17.374,26	57.625,74

B 09650001 Umbau Gymnasium

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.062,26	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.062,26	0,00	0,00	0,00
Saldo B 09650001	-15.062,26	0,00	0,00	0,00

B 09650003 Energetische Sanierung Gymnasium Trakt 2 - über K II

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	108.650,12	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	108.650,12	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	160.773,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.773,00	0,00	0,00	0,00
Saldo B 09650003	-52.122,88	0,00	0,00	0,00

B 10650002 Energetische Sanierung Drei-,Zweifachhalle SZ Nord - über KII

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	49.861,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.861,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.254,96	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.254,96	0,00	0,00	0,00
Saldo B 10650002	44.606,04	0,00	0,00	0,00

B 11650001 Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.216.772,12	974.093,94	-242.678,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.216.772,12	974.093,94	-242.678,18
Saldo B 11650001	0,00	-1.216.772,12	-974.093,94	242.678,18

B 11650002 Ausbau U3 - Kindergarten Dehme

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	88.792,00	0,00	70.247,85	70.247,85
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.792,00	0,00	70.247,85	70.247,85
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.966,03	92.483,22	158.234,16	65.750,94
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.131,56	0,00	15.301,78	15.301,78
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.097,59	92.483,22	173.535,94	81.052,72
Saldo B 11650002	70.694,41	-92.483,22	-103.288,09	-10.804,87

B 11650003 Ausbau U3 - Kindergarten B.O.- Süd

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	127.500,00	0,00	78.868,15	78.868,15
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127.500,00	0,00	78.868,15	78.868,15
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	123.650,93	63.833,83	119.514,68	55.680,85
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.295,00	0,00	9.052,73	9.052,73
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126.945,93	63.833,83	128.567,41	64.733,58
Saldo B 11650003	554,07	-63.833,83	-49.699,26	14.134,57

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 11650004 Ausbau U3 - Kindergarten Wulferdingsen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	32.235,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.235,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.203,18	40.922,28	14.872,84	-26.049,44
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.144,80	0,00	8.239,58	8.239,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.347,98	40.922,28	23.112,42	-17.809,86
Saldo B 11650004	26.887,02	-40.922,28	-23.112,42	17.809,86

B 12650001 Kommunalisierung Rettungsdienst, Errichtung/Erwerb/Erweiterung Rettungswache

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00
Saldo B 12650001	0,00	-1.500.000,00	0,00	1.500.000,00

S 07650001 Leibrente für GrundstückWeserstraße

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	63.896,88	68.000,00	67.098,12	-901,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.896,88	68.000,00	67.098,12	-901,88
Saldo S 07650001	-63.896,88	-68.000,00	-67.098,12	901,88

S 08650001 Rechteerwerb an Lizenzen Office 2010

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	26.000,00	155.908,28	129.908,28
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	222.000,00	0,00	-222.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	248.000,00	155.908,28	-92.091,72
Saldo S 08650001	0,00	-248.000,00	-155.908,28	92.091,72

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	5,00	2.292,56	2.287,56
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.290,00	15,00	220.085,00	220.070,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.290,00	20,00	222.377,56	222.357,56
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	5.295,06	5.600,00	5.611,18	11,18
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	1.882,27	-8.117,73
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	91.000,81	184.000,00	198.304,75	14.304,75
- Sonstige Investitionsauszahlungen	19.735,69	100.200,00	1.666,00	-98.534,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.031,56	299.800,00	207.464,20	-92.335,80
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-114.741,56	-299.780,00	14.913,36	314.693,36
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.082,04	-3.834.791,45	-1.509.595,51	2.325.195,94

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 065 Gebäude- und Liegenschaftsservice
Budget: 020 Klimaschutzmanagement
Produkt: 014.010.010 Klimaschutzmanagement

Produktbeschreibung

Erstellung und Umsetzung von Klimaschutzkonzepten
 Koordinierung der verwaltungsinternen und externen Klimaschutzaktivitäten
 Erstellung von Energie- und CO₂-Bilanzen für die Stadt Bad Oeynhausen
 Controlling in Bezug zu den Klimaschutzzielen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
 Handwerk, Wirtschaft und Gewerbe
 Versorgungs- und Verkehrsunternehmen
 Bildungseinrichtungen
 Architekten und Fachplaner
 Mitglieder des Rates
 Stadtverwaltung

Ziele

Klimaschutz (Umsetzung Ratsbeschluss: Senkung der CO₂-Emissionen um 27% bis zum Jahr 2020 bezogen auf 2007)
 Wirtschaftsförderung und Steigerung der regionalen Wertschöpfung durch Investitionen in Energieeffizienz und erneuerbare Energien alternativ zur steigenden Finanzmittelbindung durch allgemeine Energiekostenentwicklung
 Beschäftigungssicherung / Schaffung neuer Arbeitsplätze
 Ressourcenschonung / Umweltschutz / Begrenzung der negativen Auswirkungen des Klimawandels

Produktverantwortung

Herr Schlingmann

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	62.800,00	68.192,00	5.392,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	7.783,46	7.783,46
= Ordentliche Erträge	0,00	64.300,00	75.975,46	11.675,46
- Personalaufwendungen	0,00	75.243,00	68.461,35	-6.781,65
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	32.600,00	5.626,76	-26.973,24
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	655,00	655,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.468,26	1.468,26
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	107.843,00	76.211,37	-31.631,63
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-43.543,00	-235,91	43.307,09
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	13.370,00	8.592,00	-4.778,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-13.370,00	-8.592,00	4.778,00
= Teilergebnis	0,00	-56.913,00	-8.827,91	48.085,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	62.800,00	68.192,00	5.392,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	64.300,00	68.192,00	3.892,00
- Personalauszahlungen	0,00	75.243,00	67.597,16	-7.645,84
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	32.600,00	5.147,36	-27.452,64
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	1.468,26	1.468,26
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	107.843,00	74.212,78	-33.630,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-43.543,00	-6.020,78	37.522,22

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung
Bereich: 032 Sicherheit und Ordnung
Budget: 010 Statistik und Wahlen
Produkt: 002.010.010 Statistik und Wahlen

Produktbeschreibung

Erstellung von Statistiken und Auswertungen aus dem Melderegister
 Auftragsstatistiken nach dem Agrarstatistikgesetz
 Vorbereitung und Durchführung von Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen)

Zielgruppe

Allgemeinheit und Behörden
 Wahlberechtigte der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

Erfassung und Aktualisierung der statistischen Daten und der Veränderungen sowie die Ermittlung der neuesten Entwicklung
 Rechtmäßigkeit bei der Durchführung der Wahlen
 Effiziente Abwicklung der Wahlen

Produktverantwortung

Sebastian Beyer

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212,04	200,00	26.382,28	26.182,28
= Ordentliche Erträge	212,04	200,00	26.382,28	26.182,28
- Personalaufwendungen	27.489,79	27.727,00	32.752,02	5.025,02
- Versorgungsaufwendungen	7.699,99	7.064,00	8.289,89	1.225,89
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	19.606,47	19.606,47
- Transferaufwendungen	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000,00	7.920,00	5.920,00
= Ordentliche Aufwendungen	37.889,78	39.491,00	71.268,38	31.777,38
= Ordentliches Ergebnis	-37.677,74	-39.291,00	-44.886,10	-5.595,10
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.671,00	12.290,00	11.635,00	-655,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.671,00	-12.290,00	-11.635,00	655,00
= Teilergebnis	-48.348,74	-51.581,00	-56.521,10	-4.940,10

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	212,04	200,00	26.382,28	26.182,28
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212,04	200,00	26.382,28	26.182,28
- Personalauszahlungen	26.499,21	27.727,00	31.741,37	4.014,37
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.064,00	0,00	-7.064,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	19.576,67	19.576,67
- Transferauszahlungen	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	2.000,00	7.920,00	5.920,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.199,21	39.491,00	61.938,04	22.447,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.987,17	-39.291,00	-35.555,76	3.735,24
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	437,33	437,33
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	437,33	437,33
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-437,33	-437,33
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-28.987,17	-39.291,00	-35.993,09	3.297,91

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	437,33	437,33
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	437,33	437,33
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	0,00	-437,33	-437,33
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-437,33	-437,33

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung
Bereich: 032 Sicherheit und Ordnung
Budget: 020 Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung
Produkt: 002.020.010 Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung

Produktbeschreibung

Allgemeine und besondere Gefahrenabwehr, ggfls. Störungsbeseitigung, soweit nicht Sonderbehörden zuständig sind
 Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen und Genehmigungen nach Gaststättenrecht sowie nach anderen
 Spezialgesetzen und Verordnungen oder ortsrechtlichen Bestimmungen (z.B. OVO)
 Festsetzung und Überwachung von Märkten nach GewO
 Gesundheitsvorsorge (z.B. PsychKG, InfektionsschutzG, TierseuchenG)
 Gewerbeüberwachung, soweit nicht andere Fachbehörden zuständig sind
 Ermittlungs- und Außendienst
 Überwachung des ruhenden Verkehrs
 Straßenrechtliche Erlaubnisse
 Mitwirkung bei der Ordnungspartnerschaft

Zielgruppe

Einwohner und Besucher der Stadt Bad Oeynhausen
 Gewerbetreibende
 Veranstalter
 Verkehrsteilnehmer

Ziele

Optimierung eines angemessenen Sicherheitsstandards
 Vermeidung und Beseitigung von unzumutbaren Störungen der Allgemeinheit
 Schutz der Allgemeinheit vor Gefahren für die Gesundheit
 Gewährleistung der Leichtigkeit und Verkehrssicherheit des Straßenverkehrs
 Gewährleistung eines geordneten Parkverhaltens

Produktverantwortung

Dieter Göcking

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.280,00	1.000,00	800,00	-200,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.415,06	124.000,00	109.018,90	-14.981,10
+ Sonstige ordentliche Erträge	351.643,56	328.000,00	306.737,43	-21.262,57
= Ordentliche Erträge	463.338,62	453.000,00	416.556,33	-36.443,67
- Personalaufwendungen	664.566,47	661.142,00	613.286,97	-47.855,03
- Versorgungsaufwendungen	100.145,24	93.936,00	95.314,67	1.378,67
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.993,74	85.200,00	81.244,51	-3.955,49
- Bilanzielle Abschreibungen	2.188,95	6.050,00	2.959,25	-3.090,75
- Transferaufwendungen	1.000,00	1.000,00	867,00	-133,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.254,87	16.450,00	18.483,21	2.033,21
= Ordentliche Aufwendungen	853.149,27	863.778,00	812.155,61	-51.622,39
= Ordentliches Ergebnis	-389.810,65	-410.778,00	-395.599,28	15.178,72
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	304.322,00	372.511,00	344.749,00	-27.762,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-304.322,00	-372.511,00	-344.749,00	27.762,00
= Teilergebnis	-694.132,65	-783.289,00	-740.348,28	42.940,72

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.280,00	1.000,00	800,00	-200,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.121,64	124.000,00	103.970,48	-20.029,52
+ Sonstige Einzahlungen	350.597,05	328.000,00	308.625,88	-19.374,12
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	471.998,69	453.000,00	413.396,36	-39.603,64
- Personalauszahlungen	651.683,03	661.142,00	601.666,82	-59.475,18
- Versorgungsauszahlungen	0,00	93.936,00	0,00	-93.936,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.663,29	85.200,00	84.151,23	-1.048,77
- Transferauszahlungen	1.000,00	1.000,00	867,00	-133,00
- Sonstige Auszahlungen	14.510,52	16.450,00	17.553,60	1.103,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.856,84	857.728,00	704.238,65	-153.489,35
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-265.858,15	-404.728,00	-290.842,29	113.885,71
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-265.858,15	-405.228,00	-290.842,29	114.385,71

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-500,00	0,00	500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung
Bereich: 032 Sicherheit und Ordnung
Budget: 030 Bürgerbüro / Personenstandswesen
Produkt: 002.020.020 Bürgerbüro / Personenstandswesen

Produktbeschreibung

Zentrales Angebot von einzelnen Serviceleistungen im Bürgerbüro, insbesondere:

Meldeangelegenheiten
 Ausstellen von Ausweispapieren
 Einbürgerungsanträge
 Anträge auf Führungszeugnisse und Führerscheine
 Fischereischeine
 Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister
 Gewerbeangelegenheiten
 Ausländerangelegenheiten
 Wehrerfassung
 Fundsachen u. a.)
 Erteilung von Auskünften über Rentenangelegenheiten nach dem SGB
 Entgegennahme von Renten-, Kontenklärungs- und Kuranträgen
 Personenstandswesen
 Geburten, Sterbefälle und Eheschließungen
 Namensänderungen
 Familienbücher und Personenstandsurkunden

Zielgruppe

Allgemeinheit, Behörden und Firmen

Ziele

Melderechtliche Erfassung und Registrierung aller Einwohner und Einwohnerinnen
 Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen und Genehmigungen nach Gewerberecht
 Kundenorientiertes Angebot an einer zentralen Stelle
 Kurze Warte- und Bearbeitungszeiten
 Erfassung aller Personenstandsfälle und -änderungen im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften zum Schutz der einzelnen Person und der Allgemeinheit
 Anbieten von individuellen Trauungen

Produktverantwortung

Sebastian Beyer

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	482.092,92	480.000,00	465.171,94	-14.828,06
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.688,13	6.100,00	13.275,76	7.175,76
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	123,50	23,50
= Ordentliche Erträge	491.781,05	486.200,00	478.571,20	-7.628,80
- Personalaufwendungen	411.657,89	423.325,00	432.675,34	9.350,34
- Versorgungsaufwendungen	44.015,20	40.931,00	47.071,44	6.140,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.877,27	297.500,00	280.126,77	-17.373,23
- Bilanzielle Abschreibungen	111,00	700,00	452,73	-247,27
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.796,26	18.000,00	13.374,58	-4.625,42
= Ordentliche Aufwendungen	765.457,62	780.456,00	773.700,86	-6.755,14
= Ordentliches Ergebnis	-273.676,57	-294.256,00	-295.129,66	-873,66

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	207.480,00	249.426,00	234.466,00	-14.960,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-207.480,00	-249.426,00	-234.466,00	14.960,00
= Teilergebnis	-481.156,57	-543.682,00	-529.595,66	14.086,34

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.880,84	480.000,00	467.461,04	-12.538,96
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.212,13	6.100,00	13.310,41	7.210,41
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	123,50	23,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	490.092,97	486.200,00	480.894,95	-5.305,05
- Personalauszahlungen	405.995,44	423.325,00	426.936,69	3.611,69
- Versorgungsauszahlungen	0,00	40.931,00	0,00	-40.931,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	293.596,97	297.500,00	290.526,77	-6.973,23
- Sonstige Auszahlungen	12.385,42	18.000,00	11.204,83	-6.795,17
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	711.977,83	779.756,00	728.668,29	-51.087,71
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-221.884,86	-293.556,00	-247.773,34	45.782,66
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	90,00	-410,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	90,00	-410,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-90,00	410,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-221.884,86	-294.056,00	-247.863,34	46.192,66

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	90,00	-410,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	90,00	-410,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-500,00	-90,00	410,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-90,00	410,00

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung
Bereich: 032 Sicherheit und Ordnung
Budget: 050 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen
Produkt: 015.020.010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen

Produktbeschreibung

Durchführung von Wochenmärkten
 Plakat- und Anschlagwesen (Pachtverträge)
 Verwaltung der öffentlichen Bedürfnisanstalten
 Unterhaltung des Veranstaltungsplatzes im Sielpark

Zielgruppe

Einwohner und Besucher der Stadt Bad Oeynhausen
 Markthändler
 Veranstalter und Gewerbetreibende

Ziele

Erhaltung und Förderung der Wochenmärkte
 Optimierung der Werbung auf öffentlichen Verkehrsflächen (Veranstaltungswerbung)

Produktverantwortung

Dieter Göcking

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.829,00	23.500,00	23.830,00	330,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.283,32	21.000,00	17.903,51	-3.096,49
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.635,19	24.800,00	19.494,80	-5.305,20
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.866,58	12.600,00	19.075,66	6.475,66
= Ordentliche Erträge	76.614,09	81.900,00	80.303,97	-1.596,03
- Personalaufwendungen	16.670,68	17.035,00	14.467,20	-2.567,80
- Versorgungsaufwendungen	3.425,37	3.241,00	3.372,09	131,09
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	779,04	0,00	620,79	620,79
- Bilanzielle Abschreibungen	30.751,00	31.050,00	30.752,00	-298,00
- Transferaufwendungen	14.500,00	14.500,00	14.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.600,00	4.600,00	3.610,47	-989,53
= Ordentliche Aufwendungen	69.726,09	70.426,00	67.322,55	-3.103,45
= Ordentliches Ergebnis	6.888,00	11.474,00	12.981,42	1.507,42
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.538,09	188.923,00	182.480,84	-6.442,16
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-205.538,09	-188.923,00	-182.480,84	6.442,16
= Teilergebnis	-198.650,09	-177.449,00	-169.499,42	7.949,58

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.299,07	21.000,00	18.655,46	-2.344,54
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.215,74	24.800,00	19.635,19	-5.164,81
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.824,90	12.600,00	14.494,60	1.894,60
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.339,71	58.400,00	52.785,25	-5.614,75
- Personalauszahlungen	16.334,35	17.035,00	13.993,53	-3.041,47
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.241,00	0,00	-3.241,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	779,04	0,00	620,79	620,79
- Transferauszahlungen	16.000,00	14.500,00	14.500,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	3.600,00	4.600,00	3.610,47	-989,53
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.713,39	39.376,00	32.724,79	-6.651,21
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.626,32	19.024,00	20.060,46	1.036,46

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung
Bereich: 032 Sicherheit und Ordnung
Budget: 060 Submission
Produkt: 001.060.010 Submission

Produktbeschreibung

Entwicklung und Steuerung eines verwaltungseinheitlichen Vergabewesens
 Formelle Abwicklung öffentlicher und beschränkter Ausschreibungen
 Beratung in Rechtsfragen zum Vergaberecht für die Fachbereiche
 Zentrale Ansprechstelle für private Auftragnehmer

Zielgruppe

Fachbereiche
 Private Auftragnehmer

Ziele

Transparente Vergabeverfahren
 Korruptionsprävention

Produktverantwortung

Klaus Rinne

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.650,00	5.000,00	7.800,00	2.800,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	25.650,00	25.000,00	27.800,00	2.800,00
- Personalaufwendungen	47.559,19	47.621,00	51.300,69	3.679,69
- Versorgungsaufwendungen	2.475,77	2.291,00	2.616,43	325,43
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	373,40	1.500,00	450,22	-1.049,78
= Ordentliche Aufwendungen	50.408,36	51.912,00	54.367,34	2.455,34
= Ordentliches Ergebnis	-24.758,36	-26.912,00	-26.567,34	344,66
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.022,00	15.609,00	14.819,00	-790,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.022,00	-15.609,00	-14.819,00	790,00
= Teilergebnis	-37.780,36	-42.521,00	-41.386,34	1.134,66

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.650,00	5.000,00	7.765,00	2.765,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.650,00	25.000,00	27.765,00	2.765,00
- Personalauszahlungen	47.240,69	47.621,00	50.981,71	3.360,71
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.291,00	0,00	-2.291,00
- Sonstige Auszahlungen	422,90	1.500,00	450,22	-1.049,78
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.663,59	51.412,00	51.431,93	19,93
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.013,59	-26.412,00	-23.666,93	2.745,07
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.013,59	-26.912,00	-23.666,93	3.245,07

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-500,00	0,00	500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung
Bereich: 037 Feuerschutz und Rettungsdienst
Budget: 060 Brandschutz und Gefahrenabwehr
Produkt: 002.150.010 Brandschutz und Gefahrenabwehr

Produktbeschreibung

Abwehrender Brandschutz (Brandbekämpfung)
 Vorbeugender Brandschutz (Brandverhütung, Brandsicherheitswachen, Brandschutzerziehung, Brandschutzaufklärung, Mitwirkung bei Baugenehmigungsverfahren, Hydrantenrevision)
 Hilfeleistungen (bei Unglücksfällen, öffentlichen Notständen, Naturereignissen, Explosionen, Großschadenereignissen)

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziele

Bekämpfung von Schadensfeuern in angemessener Zeit
 Verhinderung von Gefährdungen für Personen, Tieren und Sachwerten
 Rettung von Menschen, Tieren und Sachen jederzeit und schnellstmöglich
 Einhaltung der Hilfsfristen
 Wirtschaftliche Ressourceneinsatz

Produktverantwortung

Heiko Wiemann

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.376,15	242.360,00	320.527,00	78.167,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.434,99	48.000,00	19.628,92	-28.371,08
+ Sonstige ordentliche Erträge	23.299,12	3.300,00	42.527,13	39.227,13
= Ordentliche Erträge	404.110,26	293.660,00	382.683,05	89.023,05
- Personalaufwendungen	1.513.674,30	1.442.552,00	1.522.105,66	79.553,66
- Versorgungsaufwendungen	533.421,46	514.587,00	591.976,06	77.389,06
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.591,92	197.100,00	133.046,31	-64.053,69
- Bilanzielle Abschreibungen	318.799,60	335.200,00	350.820,32	15.620,32
- Transferaufwendungen	14.063,16	12.500,00	13.123,62	623,62
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.489,29	131.700,00	117.443,93	-14.256,07
= Ordentliche Aufwendungen	2.634.039,73	2.633.639,00	2.728.515,90	94.876,90
= Ordentliches Ergebnis	-2.229.929,47	-2.339.979,00	-2.345.832,85	-5.853,85
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	530.168,00	510.466,00	490.906,00	-19.560,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-530.168,00	-510.466,00	-490.906,00	19.560,00
= Teilergebnis	-2.760.097,47	-2.850.445,00	-2.836.738,85	13.706,15

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.551,45	3.360,00	8.565,12	5.205,12
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.419,90	48.000,00	87.162,01	39.162,01
+ Sonstige Einzahlungen	3.969,84	300,00	7.234,69	6.934,69
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.941,19	51.660,00	102.961,82	51.301,82
- Personalauszahlungen	1.445.050,94	1.442.552,00	1.449.935,74	7.383,74
- Versorgungsauszahlungen	0,00	514.587,00	0,00	-514.587,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.559,13	118.500,00	123.443,42	4.943,42
- Transferauszahlungen	12.535,17	12.500,00	14.603,61	2.103,61
- Sonstige Auszahlungen	136.232,14	131.700,00	115.736,08	-15.963,92
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.704.377,38	2.219.839,00	1.703.718,85	-516.120,15
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.632.436,19	-2.168.179,00	-1.600.757,03	567.421,97
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	82.715,77	83.000,00	82.554,44	-445,56
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.570,00	0,00	800,00	800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.285,77	83.000,00	83.354,44	354,44
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	604.342,54	570.600,00	229.738,31	-340.861,69
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	604.342,54	570.600,00	229.738,31	-340.861,69
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-502.056,77	-487.600,00	-146.383,87	341.216,13
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.134.492,96	-2.655.779,00	-1.747.140,90	908.638,10

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 08370001 Löschgruppenfahrzeug

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	144.711,74	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	144.711,74	0,00	0,00	0,00
Saldo A 08370001	-144.711,74	0,00	0,00	0,00

A 08370002 Tanklöschfahrzeug

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	232.500,42	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.500,42	0,00	0,00	0,00
Saldo A 08370002	-232.500,42	0,00	0,00	0,00

A 09370001 Löschgruppenfahrzeug

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	161.697,92	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.697,92	0,00	0,00	0,00
Saldo A 09370001	-161.697,92	0,00	0,00	0,00

A 11370002 Umstellung auf digitale Funktechnik

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200.000,00	36.052,71	-163.947,29
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	36.052,71	-163.947,29
Saldo A 11370002	0,00	-200.000,00	-36.052,71	163.947,29

A 11370004 Einsatzleitwagen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
Saldo A 11370004	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 11370005 Mehrzweckboot

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	62.000,00	62.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	62.000,00	62.000,00	0,00
Saldo A 11370005	0,00	-62.000,00	-62.000,00	0,00

A 12370003 Beschaffung von Atemanschlüssen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	70.000,00	16.329,18	-53.670,82
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	16.329,18	-53.670,82
Saldo A 12370003	0,00	-70.000,00	-16.329,18	53.670,82

A 12370006 Umsetzung Hochwasseralarmplan(bis HQ 100)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
Saldo A 12370006	0,00	-12.000,00	0,00	12.000,00

S 07370001 Feuerschutzpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	82.715,77	83.000,00	82.554,44	-445,56
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.715,77	83.000,00	82.554,44	-445,56
Saldo S 07370001	82.715,77	83.000,00	82.554,44	-445,56

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.570,00	0,00	800,00	800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.570,00	0,00	800,00	800,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	65.432,46	161.600,00	115.356,42	-46.243,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.432,46	161.600,00	115.356,42	-46.243,58
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-45.862,46	-161.600,00	-114.556,42	47.043,58
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-502.056,77	-487.600,00	-146.383,87	341.216,13

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung
Bereich: 037 Feuerschutz und Rettungsdienst
Budget: 070 Rettungsdienst
Produkt: 002.170.010 Rettungsdienst

Produktbeschreibung

Notfallrettung (Notfallhilfe und Transport von Notfallpatienten)
 Krankentransporte (Betreuung und Transport von Kranken und Hilfebedürftigen)

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziele

Einhaltung der Hilfezeiten bei der Notfallrettung nach dem Rettungsdienstbedarfsplan (8 Minuten innerhalb und 10 Minuten außerhalb des Stadtkerns)
 schnelle und fachgerechte Notfallversorgung
 zeitnahe Abwicklung der Krankentransporte
 Erreichung von Kostendeckung durch Gebühren
 Aus- und Fortbildung auf hohem Niveau

Produktverantwortung

David Gohde

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.932,07	600,00	91.516,00	90.916,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.359.161,61	2.294.900,00	2.904.103,80	609.203,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.786,46	50,00	12.039,18	11.989,18
= Ordentliche Erträge	2.411.880,14	2.295.550,00	3.007.658,98	712.108,98
- Personalaufwendungen	1.090.900,30	1.175.989,00	1.331.237,29	155.248,29
- Versorgungsaufwendungen	337.523,45	316.197,00	368.837,16	52.640,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.254,49	161.000,00	223.456,00	62.456,00
- Bilanzielle Abschreibungen	89.880,61	141.300,00	133.989,59	-7.310,41
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	268.003,18	255.400,00	292.040,20	36.640,20
= Ordentliche Aufwendungen	1.946.562,03	2.049.886,00	2.349.560,24	299.674,24
= Ordentliches Ergebnis	465.318,11	245.664,00	658.098,74	412.434,74
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	177.478,00	192.210,00	198.876,00	6.666,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-177.478,00	-192.210,00	-198.876,00	-6.666,00
= Teilergebnis	287.840,11	53.454,00	459.222,74	405.768,74

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.771,07	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.481.139,79	1.958.000,00	2.791.919,43	833.919,43
+ Sonstige Einzahlungen	5.632,94	50,00	5.186,86	5.136,86
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.490.543,80	1.958.050,00	2.797.106,29	839.056,29
- Personalauszahlungen	1.047.478,74	1.175.989,00	1.286.271,03	110.282,03
- Versorgungsauszahlungen	0,00	316.197,00	0,00	-316.197,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145.110,68	121.000,00	179.679,09	58.679,09
- Sonstige Auszahlungen	291.039,36	255.400,00	238.481,95	-16.918,05
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.483.628,78	1.868.586,00	1.704.432,07	-164.153,93
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.006.915,02	89.464,00	1.092.674,22	1.003.210,22
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.000,00	6.851,00	3.851,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	6.851,00	3.851,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	71.256,97	1.068.400,00	422.895,59	-645.504,41
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.256,97	1.068.400,00	422.895,59	-645.504,41
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-71.256,97	-1.065.400,00	-416.044,59	649.355,41
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	935.658,05	-975.936,00	676.629,63	1.652.565,63

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 10370002 Rettungstransportwagen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	143.000,00	142.818,85	-181,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	143.000,00	142.818,85	-181,15
Saldo A 10370002	0,00	-143.000,00	-142.818,85	181,15

A 11370003 Rettungstransportwagen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	145.000,00	41.081,30	-103.918,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	145.000,00	41.081,30	-103.918,70
Saldo A 11370003	0,00	-145.000,00	-41.081,30	103.918,70

A 12370004 Kommunalisierung Rettungsdienst - Neuanschaffung Anlagevermögen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	668.400,00	171.308,20	-497.091,80
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	668.400,00	171.308,20	-497.091,80
Saldo A 12370004	0,00	-668.400,00	-171.308,20	497.091,80

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.000,00	6.851,00	3.851,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	6.851,00	3.851,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	71.256,97	112.000,00	67.687,24	-44.312,76
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.256,97	112.000,00	67.687,24	-44.312,76
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-71.256,97	-109.000,00	-60.836,24	48.163,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-71.256,97	-1.065.400,00	-416.044,59	649.355,41

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 051 Allgemeiner Sozialdienst
Budget: 020 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt: 006.010.050 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Produktbeschreibung

Beratung in Fragen der Erziehung und Betreuung von Kindern und Jugendlichen
 Maßnahmen im Rahmen der Gewährung von Hilfe zur Erziehung und der Eingliederungshilfe
 Hilfen für junge Volljährige
 Erfüllung des gesetzlichen Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung
 Adoptionen
 Mitwirkung in Verfahren vor dem Vormundschafts- und Familiengericht
 Betreuung und Begleitung von straffällig gewordenen jungen Menschen und deren Familien

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche und junge Volljährige sowie Eltern
 Justizbehörden und Öffentliche Institute

Ziele

Förderung junger Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung
 Aktivierung familiärer Ressourcen
 Vermeidung und Abbau von Benachteiligungen
 Stärkung der Erziehungsverantwortung
 Schutz von Kindern und Jugendlichen vor Gefahren für ihr Wohl
 Vermeidung von Kriminalisierung
 Wiedereingliederung junger Straftäter

Produktverantwortung

Eckhard Mohrmann

Organisationseinheit

51 Allg. Sozialdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	14.223,00	14.223,00
+ Sonstige Transfererträge	192.082,88	245.000,00	168.530,15	-76.469,85
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	409.020,89	205.000,00	260.097,85	55.097,85
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	10.863,12	10.863,12
= Ordentliche Erträge	601.103,77	450.000,00	453.714,12	3.714,12
- Personalaufwendungen	666.237,79	669.238,00	669.031,63	-206,37
- Versorgungsaufwendungen	21.676,15	20.045,00	25.161,62	5.116,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	494.421,52	209.500,00	204.745,92	-4.754,08
- Bilanzielle Abschreibungen	3.087,49	2.100,00	4.968,55	2.868,55
- Transferaufwendungen	2.263.533,84	2.807.000,00	2.298.268,67	-508.731,33
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.400,01	14.000,00	9.162,50	-4.837,50
= Ordentliche Aufwendungen	3.459.356,80	3.721.883,00	3.211.338,89	-510.544,11
= Ordentliches Ergebnis	-2.858.253,03	-3.271.883,00	-2.757.624,77	514.258,23
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.926,00	222.359,00	210.886,00	-11.473,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-195.926,00	-222.359,00	-210.886,00	11.473,00
= Teilergebnis	-3.054.179,03	-3.494.242,00	-2.968.510,77	525.731,23

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	14.223,00	14.223,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	208.451,64	245.000,00	155.576,95	-89.423,05
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	370.155,25	205.000,00	227.544,98	22.544,98
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	578.606,89	450.000,00	397.344,93	-52.655,07
- Personalauszahlungen	671.864,13	669.238,00	656.952,47	-12.285,53
- Versorgungsauszahlungen	0,00	20.045,00	0,00	-20.045,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	211.668,90	209.500,00	249.378,82	39.878,82
- Transferauszahlungen	2.270.877,07	2.807.000,00	2.286.190,99	-520.809,01
- Sonstige Auszahlungen	10.892,31	14.000,00	9.184,04	-4.815,96
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.165.302,41	3.719.783,00	3.201.706,32	-518.076,68
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.586.695,52	-3.269.783,00	-2.804.361,39	465.421,61

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 010 Grundschulen
Produkt: 003.010.010 Grundschulen

Produktbeschreibung

Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
 Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
 Gastschulverhältnisse
 Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)
 Offene Ganztagschulen (Koordinationsaufgaben, Erhebung von Elternbeiträgen)

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten und wohnungsnahen Grundschulangebots
 Multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produktverantwortung

Rainer Printz

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	566.158,34	506.000,00	642.880,87	136.880,87
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231.187,69	240.000,00	298.568,46	58.568,46
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.820,25	1.000,00	7.869,32	6.869,32
= Ordentliche Erträge	801.166,28	747.000,00	949.318,65	202.318,65
- Personalaufwendungen	151.005,52	144.724,00	158.360,05	13.636,05
- Versorgungsaufwendungen	1.201,88	1.137,00	2.602,24	1.465,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.017,25	140.949,00	69.852,59	-71.096,41
- Bilanzielle Abschreibungen	34.498,91	30.900,00	71.601,00	40.701,00
- Transferaufwendungen	1.001.501,38	1.050.000,00	1.006.346,49	-43.653,51
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.939,65	61.582,00	45.495,69	-16.086,31
= Ordentliche Aufwendungen	1.295.164,59	1.429.292,00	1.354.258,06	-75.033,94
= Ordentliches Ergebnis	-493.998,31	-682.292,00	-404.939,41	277.352,59
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.215.053,82	2.228.872,00	2.134.540,65	-94.331,35
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.215.053,82	-2.228.872,00	-2.134.540,65	94.331,35
= Teilergebnis	-2.709.052,13	-2.911.164,00	-2.539.480,06	371.683,94

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	522.445,00	490.000,00	554.292,50	64.292,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	229.334,18	240.000,00	293.496,25	53.496,25
+ Sonstige Einzahlungen	3.990,08	1.000,00	6.713,58	5.713,58
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	755.769,26	731.000,00	854.502,33	123.502,33
- Personalauszahlungen	150.850,90	144.724,00	158.042,80	13.318,80
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.137,00	0,00	-1.137,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.893,35	26.580,00	8.087,56	-18.492,44
- Transferauszahlungen	958.847,18	1.050.000,00	1.063.846,49	13.846,49
- Sonstige Auszahlungen	46.735,61	61.582,00	46.707,63	-14.874,37
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.160.327,04	1.284.023,00	1.276.684,48	-7.338,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-404.557,78	-553.023,00	-422.182,15	130.840,85
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	74.993,98	137.332,00	97.115,82	-40.216,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.993,98	137.332,00	97.115,82	-40.216,18
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.993,98	-137.332,00	-97.115,82	40.216,18
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-479.551,76	-690.355,00	-519.297,97	171.057,03

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	74.993,98	137.332,00	97.115,82	-40.216,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.993,98	137.332,00	97.115,82	-40.216,18
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-74.993,98	-137.332,00	-97.115,82	40.216,18
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.993,98	-137.332,00	-97.115,82	40.216,18

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 020 Hauptschulen
Produkt: 003.010.020 Hauptschulen

Produktbeschreibung

Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
 Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
 Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes an der Hauptschule im SZ Nord
 Multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produktverantwortung

Rainer Printz

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.511,45	48.750,00	63.063,88	14.313,88
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	934,80	434,80
= Ordentliche Erträge	54.511,45	49.250,00	63.998,68	14.748,68
- Personalaufwendungen	37.838,25	38.418,00	34.710,32	-3.707,68
- Versorgungsaufwendungen	5.191,17	4.862,00	4.732,84	-129,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.009,36	50.725,00	14.283,60	-36.441,40
- Bilanzielle Abschreibungen	6.821,00	10.100,00	33.011,00	22.911,00
- Transferaufwendungen	48.640,00	43.750,00	32.805,00	-10.945,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.836,60	12.084,00	9.119,06	-2.964,94
= Ordentliche Aufwendungen	120.336,38	159.939,00	128.661,82	-31.277,18
= Ordentliches Ergebnis	-65.824,93	-110.689,00	-64.663,14	46.025,86
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	535.785,00	570.304,00	560.304,00	-10.000,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-535.785,00	-570.304,00	-560.304,00	10.000,00
= Teilergebnis	-601.609,93	-680.993,00	-624.967,14	56.025,86

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.640,00	43.750,00	55.305,00	11.555,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500,00	764,66	264,66
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.640,00	44.250,00	56.069,66	11.819,66
- Personalauszahlungen	37.170,42	38.418,00	34.133,32	-4.284,68
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.862,00	0,00	-4.862,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	266,75	6.932,00	2.417,86	-4.514,14
- Transferauszahlungen	48.640,00	43.750,00	32.805,00	-10.945,00
- Sonstige Auszahlungen	9.079,34	12.084,00	9.576,78	-2.507,22
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.156,51	106.046,00	78.932,96	-27.113,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.516,51	-61.796,00	-22.863,30	38.932,70
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	15.731,68	49.377,00	13.828,58	-35.548,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.731,68	49.377,00	13.828,58	-35.548,42
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.731,68	-49.377,00	-13.828,58	35.548,42
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-62.248,19	-111.173,00	-36.691,88	74.481,12

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	15.731,68	49.377,00	13.828,58	-35.548,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.731,68	49.377,00	13.828,58	-35.548,42
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-15.731,68	-49.377,00	-13.828,58	35.548,42
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.731,68	-49.377,00	-13.828,58	35.548,42

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 030 Realschulen
Produkt: 003.010.030 Realschulen

Produktbeschreibung

Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
 Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
 Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes an den Realschulen in den SZ Nord und Süd
 Multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produktverantwortung

Rainer Printz

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.045,76	40.000,00	199.715,48	159.715,48
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	390,00	-10,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.108,45	200,00	666,86	466,86
= Ordentliche Erträge	69.937,31	40.600,00	200.772,34	160.172,34
- Personalaufwendungen	71.662,51	68.410,00	166.125,85	97.715,85
- Versorgungsaufwendungen	4.193,86	3.929,00	3.885,83	-43,17
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.720,27	131.334,00	26.557,43	-104.776,57
- Bilanzielle Abschreibungen	28.708,00	28.800,00	72.052,00	43.252,00
- Transferaufwendungen	25.000,00	25.000,00	12.500,00	-12.500,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.985,84	31.061,00	35.006,72	3.945,72
= Ordentliche Aufwendungen	208.270,48	288.534,00	316.127,83	27.593,83
= Ordentliches Ergebnis	-138.333,17	-247.934,00	-115.355,49	132.578,51
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.143.521,00	1.125.636,00	1.025.729,00	-99.907,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.143.521,00	-1.125.636,00	-1.025.729,00	99.907,00
= Teilergebnis	-1.281.854,17	-1.373.570,00	-1.141.084,49	232.485,51

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.702,97	25.000,00	132.547,44	107.547,44
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige Einzahlungen	970,05	200,00	666,86	466,86
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.673,02	25.600,00	133.214,30	107.614,30
- Personalauszahlungen	71.122,98	68.410,00	165.652,11	97.242,11
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.929,00	0,00	-3.929,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.118,82	18.940,00	7.384,12	-11.555,88
- Transferauszahlungen	25.000,00	25.000,00	12.500,00	-12.500,00
- Sonstige Auszahlungen	21.582,21	31.061,00	27.345,11	-3.715,89
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.824,01	147.340,00	212.881,34	65.541,34
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.150,99	-121.740,00	-79.667,04	42.072,96
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	26.297,03	0,00	10.000,00	10.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.297,03	0,00	10.000,00	10.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	58.981,59	151.029,00	94.314,33	-56.714,67
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.981,59	151.029,00	94.314,33	-56.714,67
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.684,56	-151.029,00	-84.314,33	66.714,67
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-103.835,55	-272.769,00	-163.981,37	108.787,63

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	26.297,03	0,00	10.000,00	10.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.297,03	0,00	10.000,00	10.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	58.981,59	151.029,00	94.314,33	-56.714,67
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.981,59	151.029,00	94.314,33	-56.714,67
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-32.684,56	-151.029,00	-84.314,33	66.714,67
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.684,56	-151.029,00	-84.314,33	66.714,67

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 040 Gymnasien
Produkt: 003.010.040 Gymnasien

Produktbeschreibung

Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
 Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
 Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes am Immanuel-Kant-Gymnasium im SZ Süd
 multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produktverantwortung

Rainer Printz

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.266,62	46.000,00	82.559,42	36.559,42
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	598,00	150,00	0,00	-150,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.215,20	5.215,00	5.215,20	0,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.736,70	0,00	653,38	653,38
= Ordentliche Erträge	85.816,52	51.365,00	88.428,00	37.063,00
- Personalaufwendungen	119.031,35	119.426,00	121.143,64	1.717,64
- Versorgungsaufwendungen	5.191,17	4.862,00	4.732,84	-129,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.931,54	174.862,00	42.009,37	-132.852,63
- Bilanzielle Abschreibungen	27.225,00	19.800,00	55.267,00	35.467,00
- Transferaufwendungen	26.077,18	30.000,00	15.000,00	-15.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.449,56	40.376,00	30.033,28	-10.342,72
= Ordentliche Aufwendungen	310.905,80	389.326,00	268.186,13	-121.139,87
= Ordentliches Ergebnis	-225.089,28	-337.961,00	-179.758,13	158.202,87
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	833.504,00	952.431,00	874.946,00	-77.485,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-833.504,00	-952.431,00	-874.946,00	77.485,00
= Teilergebnis	-1.058.593,28	-1.290.392,00	-1.054.704,13	235.687,87

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000,00	30.000,00	26.077,18	-3.922,82
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.014,00	150,00	0,00	-150,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.215,20	5.215,00	5.215,20	0,20
+ Sonstige Einzahlungen	3.163,20	0,00	263,38	263,38
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.392,40	35.365,00	31.555,76	-3.809,24
- Personalauszahlungen	118.363,52	119.426,00	120.566,64	1.140,64
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.862,00	0,00	-4.862,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.597,26	25.100,00	14.423,01	-10.676,99
- Transferauszahlungen	30.000,00	30.000,00	11.077,18	-18.922,82
- Sonstige Auszahlungen	32.877,05	40.376,00	29.358,60	-11.017,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.837,83	219.764,00	175.425,43	-44.338,57
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.445,43	-184.399,00	-143.869,67	40.529,33
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	102.293,51	163.635,00	120.299,73	-43.335,27
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.293,51	163.635,00	120.299,73	-43.335,27
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-102.293,51	-163.635,00	-120.299,73	43.335,27
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-253.738,94	-348.034,00	-264.169,40	83.864,60

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	102.293,51	163.635,00	120.299,73	-43.335,27
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.293,51	163.635,00	120.299,73	-43.335,27
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-102.293,51	-163.635,00	-120.299,73	43.335,27
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-102.293,51	-163.635,00	-120.299,73	43.335,27

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 050 Gesamtschulen
Produkt: 003.010.050 Gesamtschulen

Produktbeschreibung

Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
 Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
 Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes an der Gesamtschule im SZ Nord
 multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produktverantwortung

Rainer Printz

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.859,44	12.000,00	35.984,73	23.984,73
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	4.726,60	4.526,60
= Ordentliche Erträge	34.859,44	12.225,00	40.711,33	28.486,33
- Personalaufwendungen	98.656,78	99.297,00	100.096,47	799,47
- Versorgungsaufwendungen	5.191,17	4.862,00	4.732,84	-129,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.856,45	131.569,00	23.933,83	-107.635,17
- Bilanzielle Abschreibungen	20.152,00	19.100,00	42.784,00	23.684,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.665,51	30.994,00	21.233,94	-9.760,06
= Ordentliche Aufwendungen	216.521,91	285.822,00	192.781,08	-93.040,92
= Ordentliches Ergebnis	-181.662,47	-273.597,00	-152.069,75	121.527,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	657.115,00	624.186,00	630.521,00	6.335,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-657.115,00	-624.186,00	-630.521,00	-6.335,00
= Teilergebnis	-838.777,47	-897.783,00	-782.590,75	115.192,25

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	4.597,20	4.397,20
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	225,00	4.597,20	4.372,20
- Personalauszahlungen	97.988,95	99.297,00	99.519,47	222,47
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.862,00	0,00	-4.862,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.360,82	23.797,00	9.674,80	-14.122,20
- Sonstige Auszahlungen	23.298,87	30.994,00	21.037,28	-9.956,72
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.648,64	158.950,00	130.231,55	-28.718,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.648,64	-158.725,00	-125.634,35	33.090,65
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	76.389,75	117.853,00	68.289,35	-49.563,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.389,75	117.853,00	68.289,35	-49.563,65
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-76.389,75	-117.853,00	-68.289,35	49.563,65
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-200.038,39	-276.578,00	-193.923,70	82.654,30

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	76.389,75	117.853,00	68.289,35	-49.563,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.389,75	117.853,00	68.289,35	-49.563,65
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-76.389,75	-117.853,00	-68.289,35	49.563,65
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-76.389,75	-117.853,00	-68.289,35	49.563,65

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 060 Förderschulen
Produkt: 003.010.060 Förderschulen

Produktbeschreibung

Bereitstellung der für einen ordnungsgemäßen Schulbetrieb notwendigen Schulanlagen, Gebäude und Einrichtungen
 Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
 Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)

Zielgruppe

Kinder, Lehrkräfte und Eltern, Vereine und Einrichtungen

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes an der Bernart-Schule
 Multifunktionale Nutzung der Gebäude

Produktverantwortung

Rainer Printz

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.059,08	20.000,00	28.731,64	8.731,64
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	330,73	130,73
= Ordentliche Erträge	30.059,08	20.200,00	29.062,37	8.862,37
- Personalaufwendungen	30.288,97	30.071,00	29.693,83	-377,17
- Versorgungsaufwendungen	4.193,81	3.926,00	3.885,38	-40,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.683,49	23.674,00	8.543,20	-15.130,80
- Bilanzielle Abschreibungen	10.595,00	5.700,00	15.091,00	9.391,00
- Transferaufwendungen	15.000,00	15.000,00	7.500,00	-7.500,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.258,38	32.443,00	30.206,41	-2.236,59
= Ordentliche Aufwendungen	101.019,65	110.814,00	94.919,82	-15.894,18
= Ordentliches Ergebnis	-70.960,57	-90.614,00	-65.857,45	24.756,55
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	249.492,00	260.953,00	242.750,00	-18.203,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-249.492,00	-260.953,00	-242.750,00	18.203,00
= Teilergebnis	-320.452,57	-351.567,00	-308.607,45	42.959,55

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	177,81	-22,19
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.000,00	15.200,00	15.177,81	-22,19
- Personalauszahlungen	29.749,45	30.071,00	29.220,15	-850,85
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.926,00	0,00	-3.926,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.471,30	4.070,00	2.477,81	-1.592,19
- Transferauszahlungen	15.000,00	15.000,00	7.500,00	-7.500,00
- Sonstige Auszahlungen	28.833,46	32.443,00	25.423,88	-7.019,12
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.054,21	85.510,00	64.621,84	-20.888,16
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.054,21	-70.310,00	-49.444,03	20.865,97
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.265,50	22.894,00	10.053,47	-12.840,53
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.265,50	22.894,00	10.053,47	-12.840,53
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.265,50	-22.894,00	-10.053,47	12.840,53
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-74.319,71	-93.204,00	-59.497,50	33.706,50

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.265,50	22.894,00	10.053,47	-12.840,53
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.265,50	22.894,00	10.053,47	-12.840,53
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-13.265,50	-22.894,00	-10.053,47	12.840,53
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.265,50	-22.894,00	-10.053,47	12.840,53

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 070 Schülerbeförderung
Produkt: 003.020.010 Schülerbeförderung

Produktbeschreibung

Schülerbeförderung (Organisation des Schülertransportes, Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten)

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler, die Schulen in Bad Oeynhausen besuchen

Ziele

Gewährleistung eines sicheren Schulweges nach den Vorgaben der Schülerfahrkostenverordnung

Produktverantwortung

Rainer Prinz

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.436,20	34.000,00	31.285,25	-2.714,75
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	964,10	964,10
= Ordentliche Erträge	42.436,20	34.000,00	32.249,35	-1.750,65
- Personalaufwendungen	5.922,79	6.129,00	6.383,20	254,20
- Versorgungsaufwendungen	2.403,75	2.270,00	2.686,98	416,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	995.096,23	1.027.000,00	1.025.586,54	-1.413,46
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	575,00	575,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.003.422,77	1.035.399,00	1.035.231,72	-167,28
= Ordentliches Ergebnis	-960.986,57	-1.001.399,00	-1.002.982,37	-1.583,37
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.911,00	6.199,00	5.902,00	-297,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.911,00	-6.199,00	-5.902,00	297,00
= Teilergebnis	-965.897,57	-1.007.598,00	-1.008.884,37	-1.286,37

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.517,57	34.000,00	31.505,03	-2.494,97
+ Sonstige Einzahlungen	25,00	0,00	283,10	283,10
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.542,57	34.000,00	31.788,13	-2.211,87
- Personalauszahlungen	5.613,55	6.129,00	6.055,62	-73,38
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.270,00	0,00	-2.270,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.012.280,61	1.027.000,00	1.005.190,53	-21.809,47
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.017.894,16	1.035.399,00	1.011.246,15	-24.152,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-969.351,59	-1.001.399,00	-979.458,02	21.940,98

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 080 Jugendarbeit
Produkt: 006.010.020 Jugendarbeit

Produktbeschreibung

Seitens der Stadt werden Angebote der Kinder- und Jugendarbeit im Sinne einer präventiven Jugendsozialarbeit durchgeführt, insbesondere:

außerschulische Jugendbildung
 Ferien- und Freizeitveranstaltungen
 Mädchenarbeit

Danach liegen Schwerpunkte bei:

Erzieherischem Kinder- und Jugendschutz
 Unterstützung freier Träger der Kinder- und Jugendarbeit, insbesondere Jugendtreff Nord und Offene Arbeit Kinderschutzbund
 Organisation und Durchführung des Kinderparlamentes und des Jugendparlamentes

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und junge Volljährige sowie ihre Erziehungsberechtigten
 in der Kinder- und Jugendarbeit tätige Personen
 Jugendverbände, freie Träger der Kinder- und Jugendarbeit

Ziele

Herausbildung eigenverantwortlicher und gemeinschaftsfähiger Persönlichkeiten
 Befähigung zur Selbstbestimmung und gesellschaftlicher Mitverantwortung
 Entwicklung von sozialem Engagement
 Gleichberechtigung von Mädchen und Jungen
 Schutz vor Gefahr für das Wohl der Kinder und Jugendlichen

Produktverantwortung

Jürgen Münch

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.008,00	14.500,00	14.553,75	53,75
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.759,70	23.000,00	28.259,30	5.259,30
+ Sonstige ordentliche Erträge	250,00	0,00	250,00	250,00
= Ordentliche Erträge	51.017,70	37.500,00	43.063,05	5.563,05
- Personalaufwendungen	135.779,37	127.483,00	118.479,10	-9.003,90
- Versorgungsaufwendungen	2.403,75	2.270,00	2.686,98	416,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95,96	300,00	105,00	-195,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300,00	0,00	-300,00
- Transferaufwendungen	214.337,97	204.100,00	200.209,31	-3.890,69
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	266,69	1.400,00	576,97	-823,03
= Ordentliche Aufwendungen	352.883,74	335.853,00	322.057,36	-13.795,64
= Ordentliches Ergebnis	-301.866,04	-298.353,00	-278.994,31	19.358,69
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.062,00	33.024,00	31.105,00	-1.919,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.062,00	-33.024,00	-31.105,00	1.919,00
= Teilergebnis	-328.928,04	-331.377,00	-310.099,31	21.277,69

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.008,00	14.500,00	14.553,75	53,75
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.759,70	23.000,00	28.259,30	5.259,30
+ Sonstige Einzahlungen	250,00	0,00	250,00	250,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.017,70	37.500,00	43.063,05	5.563,05
- Personalauszahlungen	137.216,84	127.483,00	116.644,77	-10.838,23
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.270,00	0,00	-2.270,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95,96	300,00	105,00	-195,00
- Transferauszahlungen	224.484,48	204.100,00	197.992,59	-6.107,41
- Sonstige Auszahlungen	272,50	1.400,00	576,37	-823,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.069,78	335.553,00	315.318,73	-20.234,27
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-311.052,08	-298.053,00	-272.255,68	25.797,32
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	0,00	-300,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	0,00	-300,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	0,00	300,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-311.052,08	-298.353,00	-272.255,68	26.097,32

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	0,00	-300,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	0,00	-300,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-300,00	0,00	300,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	0,00	300,00

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 090 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 006.020.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbeschreibung

Betrieb und Bewirtschaftung von drei eigenen Einrichtungen, die Förderung von Einrichtungen anderer Träger der Kinder- und Jugendarbeit, sowie die Tagesstättenbedarfsplanung

Zielgruppe

Kinder und ihre Erziehungsberechtigten
 Träger der freien Jugendhilfe

Ziele

Erfüllung des Rechtsanspruchs von 3-jährigen bis zum Schuleintritt auf einen Kindergartenplatz sowie die quantitative Steigerung des Betreuungsangebotes für Kinder unter 3 Jahre mit dem Ziel der Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Produktverantwortung

Axel Pütker

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.311.927,04	3.835.600,00	4.146.373,06	310.773,06
+ Sonstige Transfererträge	61.636,00	58.000,00	81.436,00	23.436,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	947.123,33	763.000,00	1.035.146,70	272.146,70
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.193,50	63.000,00	73.244,00	10.244,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	164.740,89	0,00	45.495,45	45.495,45
= Ordentliche Erträge	4.571.620,76	4.719.600,00	5.381.695,21	662.095,21
- Personalaufwendungen	1.502.147,78	1.444.656,00	1.670.399,38	225.743,38
- Versorgungsaufwendungen	40.059,97	40.384,00	40.786,58	402,58
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.498,66	57.700,00	69.377,35	11.677,35
- Bilanzielle Abschreibungen	9.202,00	16.050,00	19.492,78	3.442,78
- Transferaufwendungen	6.700.368,05	7.385.000,00	7.042.901,65	-342.098,35
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.327,56	21.600,00	12.224,62	-9.375,38
= Ordentliche Aufwendungen	8.327.604,02	8.965.390,00	8.855.182,36	-110.207,64
= Ordentliches Ergebnis	-3.755.983,26	-4.245.790,00	-3.473.487,15	772.302,85
- Außerordentliche Aufwendungen	29.401,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	-29.401,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.785.384,26	-4.245.790,00	-3.473.487,15	772.302,85
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	388.432,00	430.155,00	446.255,00	16.100,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-388.432,00	-430.155,00	-446.255,00	-16.100,00
= Teilergebnis	-4.173.816,26	-4.675.945,00	-3.919.742,15	756.202,85

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.291.260,36	3.835.500,00	4.087.733,67	252.233,67
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.024.910,42	763.000,00	992.566,81	229.566,81
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.638,20	63.000,00	73.881,50	10.881,50
+ Sonstige Einzahlungen	3.619,31	0,00	1.755,04	1.755,04
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.324.428,29	4.661.500,00	5.155.937,02	494.437,02
- Personalauszahlungen	1.515.111,65	1.444.656,00	1.642.311,78	197.655,78
- Versorgungsauszahlungen	0,00	40.384,00	0,00	-40.384,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.391,57	57.700,00	66.052,26	8.352,26
- Transferauszahlungen	6.629.777,71	7.269.000,00	6.935.186,59	-333.813,41
- Sonstige Auszahlungen	113.599,69	21.600,00	11.497,85	-10.102,15
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.322.880,62	8.833.340,00	8.655.048,48	-178.291,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.998.452,33	-4.171.840,00	-3.499.111,46	672.728,54
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	54.343,00	100.000,00	122.889,00	22.889,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.343,00	100.000,00	122.889,00	22.889,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.427,54	21.000,00	23.769,88	2.769,88
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	357.500,00	100.000,00	148.968,00	48.968,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	360.927,54	121.000,00	172.737,88	51.737,88
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-306.584,54	-21.000,00	-49.848,88	-28.848,88
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.305.036,87	-4.192.840,00	-3.548.960,34	643.879,66

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 09520004 Ausbau Kindertageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	42.000,00	100.000,00	112.369,00	12.369,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.000,00	100.000,00	112.369,00	12.369,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	357.500,00	100.000,00	148.968,00	48.968,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	357.500,00	100.000,00	148.968,00	48.968,00
Saldo B 09520004	-315.500,00	0,00	-36.599,00	-36.599,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	12.343,00	0,00	10.520,00	10.520,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.343,00	0,00	10.520,00	10.520,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.427,54	21.000,00	23.769,88	2.769,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.427,54	21.000,00	23.769,88	2.769,88
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	8.915,46	-21.000,00	-13.249,88	7.750,12
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-306.584,54	-21.000,00	-49.848,88	-28.848,88

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 100 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 006.020.020 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und Verwaltung der Einrichtungen der Jugendarbeit wie Kinderspielplätze, das Jugendcafé Sonderfahrt (Weserstraße) und das Haus der Jugend (Eidinghausener Straße)
 Beratung und Betreuung durch ausgebildete Sozialarbeiter

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und junge Volljährige sowie deren Eltern

Ziele

Schaffung von positiven Rahmen- und Lebensbedingungen für junge Menschen und ihre Familien mit sozialpädagogischer Unterstützung
 Formung und Erhaltung einer kinder- und familienfreundlichen, spielfördernden Umwelt
 Verhinderung von sozialen Brennpunkten

Produktverantwortung

Jürgen Münch

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.694,52	12.500,00	13.142,25	642,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.488,44	3.100,00	3.189,99	89,99
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76,67	300,00	60,50	-239,50
= Ordentliche Erträge	16.259,63	15.900,00	16.392,74	492,74
- Personalaufwendungen	135.026,10	140.425,00	139.910,60	-514,40
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.132,46	35.400,00	30.237,84	-5.162,16
- Bilanzielle Abschreibungen	12.043,00	19.000,00	13.349,00	-5.651,00
- Transferaufwendungen	180.820,40	180.800,00	180.791,00	-9,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.104,08	4.800,00	5.170,69	370,69
= Ordentliche Aufwendungen	362.126,04	380.425,00	369.459,13	-10.965,87
= Ordentliches Ergebnis	-345.866,41	-364.525,00	-353.066,39	11.458,61
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.899,00	110.151,00	106.134,00	-4.017,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-119.899,00	-110.151,00	-106.134,00	4.017,00
= Teilergebnis	-465.765,41	-474.676,00	-459.200,39	15.475,61

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.454,52	12.400,00	12.454,25	54,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.608,44	3.100,00	2.537,73	-562,27
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	103,62	300,00	60,50	-239,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.166,58	15.800,00	15.052,48	-747,52
- Personalauszahlungen	136.746,42	140.425,00	137.932,36	-2.492,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.480,76	35.400,00	30.349,79	-5.050,21
- Transferauszahlungen	180.030,40	180.000,00	180.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	4.887,21	4.800,00	5.679,34	879,34
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.144,79	360.625,00	353.961,49	-6.663,51
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-335.978,21	-344.825,00	-338.909,01	5.915,99
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	629,95	0,00	1.159,00	1.159,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	629,95	0,00	1.159,00	1.159,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.532,56	54.000,00	43.838,05	-10.161,95
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.532,56	54.000,00	43.838,05	-10.161,95
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.902,61	-54.000,00	-42.679,05	11.320,95
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-343.880,82	-398.825,00	-381.588,06	17.236,94

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	629,95	0,00	1.159,00	1.159,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	629,95	0,00	1.159,00	1.159,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.532,56	54.000,00	43.838,05	-10.161,95
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.532,56	54.000,00	43.838,05	-10.161,95
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-7.902,61	-54.000,00	-42.679,05	11.320,95
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.902,61	-54.000,00	-42.679,05	11.320,95

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 110 Förderung des Sports
Produkt: 008.010.010 Förderung des Sports

Produktbeschreibung

Förderung vereinseigener Sporteinrichtungen
 Unterstützung bei der Beschaffung von Sportgeräten
 Förderung des Breitensports
 Förderung von Sportvereinen und Unterstützung bei Sportveranstaltungen und sonstigen Aktivitäten
 Förderung der Bundesjugendspiele und des Deutschen Sportabzeichens
 Förderung nach Förderrichtlinien

Zielgruppe

Sporttreibende Vereine
 Schülerinnen und Schüler
 Sportinteressierte Bevölkerung

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes
 Förderung der Volksgesundheit
 Unterstützung der aktiven Freizeitgestaltung

Produktverantwortung

Heinz-Friedrich Heldt

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.346,19	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	4.525,00	9.000,00	4.840,00	-4.160,00
= Ordentliche Erträge	7.871,19	9.000,00	4.840,00	-4.160,00
- Personalaufwendungen	7.755,51	7.857,00	7.892,88	35,88
- Versorgungsaufwendungen	3.147,56	2.910,00	3.322,34	412,34
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.385,41	3.400,00	3.270,67	-129,33
- Transferaufwendungen	37.198,23	39.500,00	33.124,34	-6.375,66
= Ordentliche Aufwendungen	76.486,71	53.667,00	47.610,23	-6.056,77
= Ordentliches Ergebnis	-68.615,52	-44.667,00	-42.770,23	1.896,77
- Außerordentliche Aufwendungen	2.764,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	-2.764,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-71.379,52	-44.667,00	-42.770,23	1.896,77
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.961,00	3.443,00	3.297,00	-146,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.961,00	-3.443,00	-3.297,00	146,00
= Teilergebnis	-74.340,52	-48.110,00	-46.067,23	2.042,77

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	7.350,58	7.857,00	7.487,84	-369,16
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.910,00	0,00	-2.910,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.396,36	3.400,00	3.352,32	-47,68
- Transferauszahlungen	59.680,07	29.000,00	27.120,34	-1.879,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.427,01	43.167,00	37.960,50	-5.206,50
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.427,01	-43.167,00	-37.960,50	5.206,50
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	61.100,00	11.699,10	-49.400,90
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	61.100,00	11.699,10	-49.400,90
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-61.100,00	-11.699,10	49.400,90
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-95.427,01	-104.267,00	-49.659,60	54.607,40

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	61.100,00	11.699,10	-49.400,90
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	61.100,00	11.699,10	-49.400,90
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-61.100,00	-11.699,10	49.400,90
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-61.100,00	-11.699,10	49.400,90

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 120 Sportstätten
Produkt: 008.020.010 Sportstätten

Produktbeschreibung

Unterhaltung, Bewirtschaftung und Ausstattung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 Organisation und Regelung der Sportstättennutzung
 Beschaffung von Sportgeräten
 Förderung des Breitensports

Zielgruppe

Sporttreibende Vereine
 Schülerinnen und Schüler
 Sportinteressierte Bevölkerung

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes
 Förderung der Volksgesundheit
 Unterstützung der aktiven Freizeitgestaltung

Produktverantwortung

Heinz-Friedrich Heldt

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.057,00	27.000,00	29.112,59	2.112,59
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0,00	14.532,50	14.532,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.307,75	1.307,75
= Ordentliche Erträge	23.257,00	27.000,00	44.952,84	17.952,84
- Personalaufwendungen	44.262,02	44.471,00	45.279,82	808,82
- Versorgungsaufwendungen	12.590,28	11.637,00	13.289,38	1.652,38
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.631,13	24.000,00	31.063,05	7.063,05
- Bilanzielle Abschreibungen	27.259,00	38.000,00	26.823,00	-11.177,00
- Transferaufwendungen	257.546,00	271.400,00	256.246,00	-15.154,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.612,75	1.800,00	1.462,20	-337,80
= Ordentliche Aufwendungen	357.901,18	391.308,00	374.163,45	-17.144,55
= Ordentliches Ergebnis	-334.644,18	-364.308,00	-329.210,61	35.097,39
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	602.327,00	560.400,00	521.356,00	-39.044,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-602.327,00	-560.400,00	-521.356,00	39.044,00
= Teilergebnis	-936.971,18	-924.708,00	-850.566,61	74.141,39

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0,00	500,00	500,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.307,75	1.307,75
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	0,00	1.807,75	1.807,75
- Personalauszahlungen	42.807,39	44.471,00	43.476,96	-994,04
- Versorgungsauszahlungen	0,00	11.637,00	0,00	-11.637,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.455,61	24.000,00	35.777,49	11.777,49
- Transferauszahlungen	257.546,00	271.400,00	256.246,00	-15.154,00
- Sonstige Auszahlungen	1.080,50	1.800,00	1.994,45	194,45
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.889,50	353.308,00	337.494,90	-15.813,10
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-309.689,50	-353.308,00	-335.687,15	17.620,85
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	125.000,00	93.140,04	-31.859,96
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.142,77	120.700,00	10.395,32	-110.304,68
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.142,77	245.700,00	103.535,36	-142.164,64
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.142,77	-245.700,00	-103.535,36	142.164,64
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-313.832,27	-599.008,00	-439.222,51	159.785,49

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 11520002 Umwandlung Kleinspielfeld Tennis in ein Kunstrasenspielfeld(SZ Nord)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	125.000,00	93.140,04	-31.859,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125.000,00	93.140,04	-31.859,96
Saldo B 11520002	0,00	-125.000,00	-93.140,04	31.859,96

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.142,77	120.700,00	10.395,32	-110.304,68
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.142,77	120.700,00	10.395,32	-110.304,68
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-4.142,77	-120.700,00	-10.395,32	110.304,68
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.142,77	-245.700,00	-103.535,36	142.164,64

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 130 Bäder
Produkt: 008.020.020 Bäder

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Betrieb eines Hallenbades und eines Freibades zur Freizeitgestaltung
 Durchführung des Schulsportes
 Nutzung für den Vereinssport
 Unterstützung des Fördervereins Freibad Lohe

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
 Schülerinnen und Schüler
 Wassersporttreibende Vereine
 Förderverein Freibad Lohe

Ziele

Vorhalten eines nachfrageorientierten öffentlichen Badeangebotes
 Lehrplanorientierte Durchführung des Schulschwimmens

Produktverantwortung

Michael Menzhausen

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.879,00	200,00	4.711,00	4.511,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.193,38	125.000,00	99.619,25	-25.380,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.922,93	17.200,00	13.022,57	-4.177,43
= Ordentliche Erträge	107.995,31	142.400,00	117.352,82	-25.047,18
- Personalaufwendungen	333.598,41	303.229,00	322.316,57	19.087,57
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.826,01	18.000,00	17.067,51	-932,49
- Bilanzielle Abschreibungen	5.648,00	4.500,00	7.301,00	2.801,00
- Transferaufwendungen	39.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.244,70	4.800,00	4.323,65	-476,35
= Ordentliche Aufwendungen	398.317,12	364.529,00	385.008,73	20.479,73
= Ordentliches Ergebnis	-290.321,81	-222.129,00	-267.655,91	-45.526,91
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	435.324,00	548.707,00	494.529,00	-54.178,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-435.324,00	-548.707,00	-494.529,00	54.178,00
= Teilergebnis	-725.645,81	-770.836,00	-762.184,91	8.651,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.005,34	125.000,00	90.742,48	-34.257,52
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.060,33	17.200,00	14.919,79	-2.280,21
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.065,67	142.200,00	105.662,27	-36.537,73
- Personalauszahlungen	337.667,08	303.229,00	317.992,13	14.763,13
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.719,71	18.000,00	17.053,74	-946,26
- Transferauszahlungen	39.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	4.253,03	4.800,00	4.320,82	-479,18
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.639,82	360.029,00	373.366,69	13.337,69
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-291.574,15	-217.829,00	-267.704,42	-49.875,42
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	790,49	3.000,00	10.399,48	7.399,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	790,49	3.000,00	10.399,48	7.399,48
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-790,49	-3.000,00	-10.399,48	-7.399,48
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-292.364,64	-220.829,00	-278.103,90	-57.274,90

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	790,49	3.000,00	10.399,48	7.399,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	790,49	3.000,00	10.399,48	7.399,48
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-790,49	-3.000,00	-10.399,48	-7.399,48
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-790,49	-3.000,00	-10.399,48	-7.399,48

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 052 Jugendförderung, Schulen und Sport
Budget: 140 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 006.010.010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Produktbeschreibung

Beratung von Erziehungsberechtigten in Fragen der Kindertagespflege
 Vermittlung von Kindern an geeignete Tagespflegepersonen und deren fachliche Beratung, Begleitung und weitere Qualifizierung

Zielgruppe

Kinder (vorrangig unter drei Jahre und im schulpflichtigen Alter)
 Eltern und alleinerziehende Elternteile

Ziele

Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit
 Unterstützung und Ergänzung der Erziehung und Bildung in der Familie
 Hilfeleistung für Eltern, Erwerbstätigkeit und Kindererziehung besser miteinander zu vereinbaren

Produktverantwortung

Axel Pütker

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.336,92	81.684,00	89.861,22	8.177,22
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.325,96	81.000,00	79.434,57	-1.565,43
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	645,78	645,78
= Ordentliche Erträge	150.662,88	162.684,00	169.941,57	7.257,57
- Personalaufwendungen	6.634,70	5.354,00	41.179,47	35.825,47
- Versorgungsaufwendungen	2.248,19	1.983,00	2.375,06	392,06
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	800,00	0,00	-800,00
- Transferaufwendungen	401.130,68	451.655,00	420.565,52	-31.089,48
= Ordentliche Aufwendungen	410.013,57	459.792,00	464.120,05	4.328,05
= Ordentliches Ergebnis	-259.350,69	-297.108,00	-294.178,48	2.929,52
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.549,00	12.911,00	13.019,00	108,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.549,00	-12.911,00	-13.019,00	-108,00
= Teilergebnis	-271.899,69	-310.019,00	-307.197,48	2.821,52

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.468,11	81.684,00	79.956,76	-1.727,24
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.238,48	81.000,00	79.135,80	-1.864,20
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	645,78	645,78
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.706,59	162.684,00	159.738,34	-2.945,66
- Personalauszahlungen	6.596,49	5.354,00	40.172,91	34.818,91
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.983,00	0,00	-1.983,00
- Transferauszahlungen	390.936,45	451.655,00	432.785,79	-18.869,21
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.532,94	458.992,00	472.958,70	13.966,70
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250.826,35	-296.308,00	-313.220,36	-16.912,36

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 010 Grundversorgung und Leistungennach dem Zwölften Buch SGB
Produkt: 005.010.010 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Produktbeschreibung

Qualifizierte ganzheitliche Beratung und Information über Hilfemöglichkeiten nach dem Sozialgesetzbuch XII
Gewährung von laufenden und einmaligen Leistungen nach dem 3. Kapitel (Hilfe zum Lebensunterhalt) und dem 4. Kapitel (Grundsicherung im Alter und bei dauernder Erwerbsminderung) des SGB XII
Beratung und Begleitung von Hilfebedürftigen zum vollständigen oder teilweisen Ausstieg aus dem Leistungsbezug

Zielgruppe

Personen ohne Einkünfte bzw. mit unzureichendem Einkommen über 65 Jahre, sowie jüngere dauerhaft Erwerbsgeminderte, die aus gesundheitlichen Gründen nicht mindestens drei Stunden täglich am Erwerbsleben teilnehmen können

Ziele

Personen mit berechtigten Leistungsansprüchen werden mit den notwendigen finanziellen Mitteln ausgestattet, die ihnen die Führung eines menschenwürdigen Lebens ermöglichen
Leistungsmissbrauch gilt es zu erkennen und zu vermindern

Produktverantwortung

Manfred Klocke

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	134.623,04	141.206,00	134.335,83	-6.870,17
- Versorgungsaufwendungen	12.264,84	11.870,00	12.469,88	599,88
= Ordentliche Aufwendungen	146.887,88	153.076,00	146.805,71	-6.270,29
= Ordentliches Ergebnis	-146.887,88	-153.076,00	-146.805,71	6.270,29
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.930,00	143.741,00	121.847,00	-21.894,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-124.930,00	-143.741,00	-121.847,00	21.894,00
= Teilergebnis	-271.817,88	-296.817,00	-268.652,71	28.164,29

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	134.488,44	141.206,00	131.416,11	-9.789,89
- Versorgungsauszahlungen	0,00	11.870,00	0,00	-11.870,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.488,44	153.076,00	131.416,11	-21.659,89
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.488,44	-153.076,00	-131.416,11	21.659,89

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 020 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch SGB
Produkt: 005.010.020 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch

Produktbeschreibung

Grundsicherung für erwerbsfähige Arbeitssuchende und deren Angehörige in einer Bedarfsgemeinschaft nach dem SGB II
 Ganzheitliche qualifizierte Beratung zu Sach- und Geldleistungen wie Arbeitslosengeld II, Sozialgeld, Kosten für Unterkunft und Heizung, Sozialversicherungsbeiträge und evtl. Mehrbedarfe zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes
 Beratung und Begleitung von Arbeitssuchenden zum vollständigen oder teilweisen Ausstieg aus dem Leistungsbezug wobei die notwendige Eigeninitiative nach dem Grundsatz des Förderns und Forderns erwartet und auch eingefordert wird

Zielgruppe

Erwerbsfähige Hilfebedürftige in der Stadt Bad Oeynhausen zwischen 15 und unter 65 Jahren, sowie die nicht erwerbsfähigen Angehörigen in der Bedarfsgemeinschaft

Ziele

Personen mit berechtigten Leistungsansprüchen werden mit den notwendigen finanziellen Mitteln ausgestattet, die ihnen die Führung eines menschenwürdigen Lebens ermöglichen
 durch flankierende Beratung und Maßnahmen sollen sie unterstützt werden möglichst unabhängig von Sozialleistungen zu leben, hierbei sind Selbsthilfemöglichkeiten zu verdeutlichen und zu fördern
 Leistungsmissbrauch gilt es zu erkennen und zu verhindern

Produktverantwortung

Manfred Klocke

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	402,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	993.058,56	992.000,00	953.100,36	-38.899,64
+ Sonstige ordentliche Erträge	96,00	0,00	3,50	3,50
= Ordentliche Erträge	993.556,56	992.000,00	953.103,86	-38.896,14
- Personalaufwendungen	1.122.828,68	1.206.742,00	1.207.929,34	1.187,34
- Versorgungsaufwendungen	116.231,56	112.458,00	123.919,76	11.461,76
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.670,02	2.200,00	1.826,33	-373,67
- Bilanzielle Abschreibungen	402,00	400,00	0,00	-400,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608.769,90	2.191.150,00	1.652.281,34	-538.868,66
= Ordentliche Aufwendungen	2.849.902,16	3.512.950,00	2.985.956,77	-526.993,23
= Ordentliches Ergebnis	-1.856.345,60	-2.520.950,00	-2.032.852,91	488.097,09
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	341.785,00	407.700,00	365.461,00	-42.239,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-341.785,00	-407.700,00	-365.461,00	42.239,00
= Teilergebnis	-2.198.130,60	-2.928.650,00	-2.398.313,91	530.336,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	914.923,93	992.000,00	1.031.234,99	39.234,99
+ Sonstige Einzahlungen	1.167.059,06	0,00	3,50	3,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.081.982,99	992.000,00	1.031.238,49	39.238,49
- Personalauszahlungen	1.119.595,05	1.206.742,00	1.179.976,76	-26.765,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	112.458,00	0,00	-112.458,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.652,88	2.200,00	1.829,56	-370,44
- Sonstige Auszahlungen	1.606.874,74	2.191.150,00	-350.342,09	-2.541.492,09
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.728.122,67	3.512.550,00	831.464,23	-2.681.085,77
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-646.139,68	-2.520.550,00	199.774,26	2.720.324,26
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	293,22	400,00	109,00	-291,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	293,22	400,00	109,00	-291,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-293,22	-400,00	-109,00	291,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-646.432,90	-2.520.950,00	199.665,26	2.720.615,26

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	293,22	400,00	109,00	-291,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	293,22	400,00	109,00	-291,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-293,22	-400,00	-109,00	291,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-293,22	-400,00	-109,00	291,00

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 030 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 005.010.030 Leistungen für Asylbewerber

Produktbeschreibung

Sicherung des Lebensunterhaltes durch Zahlung von Geldleistung, sowie Gewährung von Sachleistungen
 Sicherstellung der medizinischen Grundversorgung durch Gewährung von Krankenhilfe
 Bereitstellung von Arbeitsgelegenheiten
 Abrechnung der Kostenpauschale mit dem Land NRW

Zielgruppe

Asylbewerber und Flüchtlinge sowie deren Familien, die der Stadt Bad Oeynhausen zur Unterbringung zugewiesen wurden

Ziele

Personen mit berechtigten Leistungsansprüchen werden mit den notwendigen Mitteln ausgestattet, die ihnen die Führung eines menschenwürdigen Lebens ermöglichen
 durch flankierende Beratung werden Hilfen zu unterschiedlichen Themenbereichen angeboten
 Leistungsmissbrauch gilt es zu erkennen und zu verhindern

Produktverantwortung

Manfred Klocke

Organisationseinheit

55 Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	950,40	950,40
+ Sonstige Transfererträge	48.703,50	30.000,00	94.486,50	64.486,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.960,00	98.600,00	161.232,51	62.632,51
= Ordentliche Erträge	147.663,50	128.600,00	256.669,41	128.069,41
- Personalaufwendungen	26.793,95	26.994,00	21.633,34	-5.360,66
- Versorgungsaufwendungen	493,80	595,00	0,00	-595,00
- Transferaufwendungen	860.657,15	863.000,00	1.059.316,65	196.316,65
= Ordentliche Aufwendungen	887.944,90	890.589,00	1.080.949,99	190.360,99
= Ordentliches Ergebnis	-740.281,40	-761.989,00	-824.280,58	-62.291,58
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.836,00	8.878,00	8.395,00	-483,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.836,00	-8.878,00	-8.395,00	483,00
= Teilergebnis	-747.117,40	-770.867,00	-832.675,58	-61.808,58

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	950,40	950,40
+ Sonstige Transfereinzahlungen	40.071,10	30.000,00	101.748,99	71.748,99
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.960,00	98.600,00	162.324,96	63.724,96
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.031,10	128.600,00	265.024,35	136.424,35
- Personalauszahlungen	27.090,35	26.994,00	21.330,41	-5.663,59
- Versorgungsauszahlungen	0,00	595,00	0,00	-595,00
- Transferauszahlungen	859.653,90	863.000,00	1.059.324,65	196.324,65
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	886.744,25	890.589,00	1.080.655,06	190.066,06
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-747.713,15	-761.989,00	-815.630,71	-53.641,71

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 040 Soziale Einrichtungen
Produkt: 005.010.040 Soziale Einrichtungen

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Verwaltung, Betrieb sowie die Bewirtschaftung von Unterkünften, verbunden mit der Organisation des Heimbetriebes
 Beratungs- und Betreuungsmöglichkeiten wie auch Hilfestellung durch ausgebildete Sozialarbeiter innerhalb und außerhalb der Unterkünfte (auf eine Förderung der Selbsthilfe wird besonderes Augenmerk gelegt)
 Rückkehrhilfen für Flüchtlinge und Aussiedler wie eine aktive Konfliktprävention und -bearbeitung
 Spätaussiedlerangelegenheiten
 Geschäftsstelle der Beiräte (Seniorenbeirat, Beirat für Menschen mit Behinderungen) zur Koordinierung der Beiratsarbeit, einschl. des Sitzungsdienstes
 Erstellung von Informationsbroschüren der Stadt Bad Oeynhausen für Senioren und Menschen mit Behinderung

Die Veranstaltungen der Beiräte werden vorbereitet, koordiniert und abgewickelt. Die turnusmäßige Neubesetzung dieser Beiräte, sowie die Bedarfsprüfung eines Ausländerbeirates in der Stadt Bad Oeynhausen ist Aufgabe der Geschäftsstelle.

Zielgruppe

(zugewiesene) Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber
 Obdachlose und Menschen, die von Obdachlosigkeit bedroht sind
 Senioren, sowie entsprechende Vereine und Gruppen
 Menschen mit Behinderung

Ziele

Förderung der sozialen Integration fremdländischer Menschen und die Versorgung der Zielgruppe mit Wohnraum
 Präventive Maßnahmen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit
 Einbindung der Menschen mit Behinderung und der Senioren in die zielgruppenspezifischen Belange und Entscheidungsprozesse von Rat und Verwaltung der Stadt Bad Oeynhausen

Produktverantwortung

Detlef Wehmeier

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.586,59	5.800,00	5.869,34	69,34
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.744,96	20.000,00	36.448,01	16.448,01
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	431,70	250,00	270,80	20,80
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.200,00	14.750,00	13.550,00
= Ordentliche Erträge	39.763,25	27.250,00	57.338,15	30.088,15
- Personalaufwendungen	44.685,86	44.754,00	44.737,84	-16,16
- Versorgungsaufwendungen	822,26	751,00	946,83	195,83
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.867,66	4.000,00	1.016,93	-2.983,07
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	6.600,00	362,78	-6.237,22
- Transferaufwendungen	6.586,59	7.000,00	5.869,34	-1.130,66
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.969,99	1.500,00	3.936,37	2.436,37
= Ordentliche Aufwendungen	55.932,36	64.605,00	56.870,09	-7.734,91
= Ordentliches Ergebnis	-16.169,11	-37.355,00	468,06	37.823,06
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.907,00	65.235,00	66.605,00	1.370,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-81.907,00	-65.235,00	-66.605,00	-1.370,00
= Teilergebnis	-98.076,11	-102.590,00	-66.136,94	36.453,06

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.336,59	5.800,00	6.119,34	319,34
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.836,97	20.000,00	35.809,00	15.809,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	486,70	250,00	270,80	20,80
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.200,00	14.750,00	13.550,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.660,26	27.250,00	56.949,14	29.699,14
- Personalauszahlungen	45.155,61	44.754,00	44.010,69	-743,31
- Versorgungsauszahlungen	0,00	751,00	0,00	-751,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.446,95	4.000,00	1.016,93	-2.983,07
- Transferauszahlungen	6.586,59	7.000,00	5.869,34	-1.130,66
- Sonstige Auszahlungen	1.969,99	1.500,00	2.054,09	554,09
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.159,14	58.005,00	52.951,05	-5.053,95
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.498,88	-30.755,00	3.998,09	34.753,09
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	900,00	888,00	-12,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	900,00	888,00	-12,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-900,00	-888,00	12,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.498,88	-31.655,00	3.110,09	34.765,09

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	900,00	888,00	-12,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	900,00	888,00	-12,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-900,00	-888,00	12,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-900,00	-888,00	12,00

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 050 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 005.010.060 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktbeschreibung

Finanzielle Förderung von Organisationen der Wohlfahrtspflege durch gezielte Gewährung von Zuschüssen für die Arbeit vor Ort entsprechend der einschlägigen Richtlinien bzw. den entsprechenden Beschlüssen des Rates

Zielgruppe

Vereine, Verbände und Organisationen der Wohlfahrtspflege in der Stadt Bad Oeynhausen bzw. von außerhalb, wenn deren Mitgliederbestand zu mindestens 50% aus Bad Oeynhausener Einwohnern besteht

Ziele

Stärkung des sozialen Engagements im Bereich der freiwilligen Wohlfahrtspflege

Produktverantwortung

Detlef Wehmeier

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
- Personalaufwendungen	1.519,48	1.522,00	1.687,15	165,15
- Versorgungsaufwendungen	616,68	564,00	710,35	146,35
- Transferaufwendungen	1.500,00	3.500,00	2.500,00	-1.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	3.636,16	5.586,00	4.897,50	-688,50
= Ordentliches Ergebnis	-3.636,16	-4.586,00	-3.897,50	688,50
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	437,00	510,00	488,00	-22,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-437,00	-510,00	-488,00	22,00
= Teilergebnis	-4.073,16	-5.096,00	-4.385,50	710,50

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
- Personalauszahlungen	1.440,15	1.522,00	1.600,55	78,55
- Versorgungsauszahlungen	0,00	564,00	0,00	-564,00
- Transferauszahlungen	1.500,00	3.500,00	2.500,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.940,15	5.586,00	4.100,55	-1.485,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.940,15	-4.586,00	-3.100,55	1.485,45

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 060 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt: 005.010.070 Unterhaltsvorschussleistungen

Produktbeschreibung

Qualifizierte Beratung über Leistungsmöglichkeiten nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
 Verfolgung und Eintreibung von Unterhaltsansprüchen, die nach dem Unterhaltsvorschussgesetz übergegangen sind
 Abrechnung der Unterhaltsvorschussleistungen mit dem Land NRW

Zielgruppe

Kinder alleinerziehender Eltern, deren Unterhaltsansprüche gegenüber dem unterhaltspflichtigen Elternteil nicht in anderer Weise sichergestellt werden können und die das 12. Lebensjahr noch nicht vollendet haben

Ziele

Sicherung des Unterhalts von Kindern Alleinstehender/-erziehender durch Zahlung von Unterhaltsvorschuss
 Realisierung der nach dem Unterhaltsvorschussgesetz übergegangenene Unterhaltsansprüche in laufenden und abgeschlossenen Fällen

Produktverantwortung

Jörg Marchewitz

Organisationseinheit

55 Soziales u.Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	152.693,26	108.000,00	143.978,68	35.978,68
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.324,06	239.000,00	201.711,30	-37.288,70
= Ordentliche Erträge	369.017,32	347.000,00	345.689,98	-1.310,02
- Personalaufwendungen	90.713,85	89.525,00	89.595,39	70,39
- Versorgungsaufwendungen	21.090,11	18.807,00	21.686,64	2.879,64
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.226,82	47.600,00	61.396,59	13.796,59
- Bilanzielle Abschreibungen	494,12	400,00	206,83	-193,17
- Transferaufwendungen	471.663,00	512.000,00	443.414,00	-68.586,00
= Ordentliche Aufwendungen	647.187,90	668.332,00	616.299,45	-52.032,55
= Ordentliches Ergebnis	-278.170,58	-321.332,00	-270.609,47	50.722,53
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.380,00	43.207,00	41.652,00	-1.555,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.380,00	-43.207,00	-41.652,00	1.555,00
= Teilergebnis	-317.550,58	-364.539,00	-312.261,47	52.277,53

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	144.937,58	108.000,00	148.089,31	40.089,31
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	228.552,52	239.000,00	188.596,05	-50.403,95
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.490,10	347.000,00	336.685,36	-10.314,64
- Personalauszahlungen	88.539,85	89.525,00	86.433,78	-3.091,22
- Versorgungsauszahlungen	0,00	18.807,00	0,00	-18.807,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.979,52	47.600,00	63.597,30	15.997,30
- Transferauszahlungen	471.663,00	512.000,00	443.414,00	-68.586,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.182,37	667.932,00	593.445,08	-74.486,92
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-248.692,27	-320.932,00	-256.759,72	64.172,28

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 070 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft
Produkt: 006.010.030 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

Produktbeschreibung

Gesetzliche Vertretung von Kindern und Jugendlichen, für die das Jugendamt Bad Oeynhausen durch gesetzliche Bestimmungen oder durch gerichtlichen Beschluss Amtsvormund oder Amtspfleger ist
 Übernahme von Beistandschaften für minderjährige Kinder zur Feststellung der Vaterschaft bzw. Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen im Wege der Beauftragung durch den antragsberechtigten Elternteil oder Vormund
 Beratung und Unterstützung alleinerziehende Elternteile außerhalb von Beistandschaften
 Beratung und Unterstützung junger Volljähriger in Unterhaltsangelegenheiten
 Führung des Sorgeregisters
 Beratung und Unterstützung unverheirateter Mütter gem. § 52a SGB VIII
 Beurkundung nach SGB VIII
 Einziehung und Weiterleitung von Unterhaltszahlungen im Rahmen bestehender Beistandschaften

Zielgruppe

Kinder und Jugendlichen sowie Mütter und Väter

Ziele

Verhinderung rechtlicher Nachteile betroffener Kinder und Jugendlicher
 Durchführung und Beurkundung nach dem SGB VIII; neutrale rechtliche Beratung der Beteiligten
 Fortlaufende Aktualisierung des Sorgeregisters

Produktverantwortung

Rolf Baumann

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	185.029,63	219.227,00	221.962,79	2.735,79
- Versorgungsaufwendungen	18.463,70	17.072,00	19.494,82	2.422,82
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.140,80	1.850,00	1.362,19	-487,81
= Ordentliche Aufwendungen	204.634,13	238.149,00	242.819,80	4.670,80
= Ordentliches Ergebnis	-204.634,13	-238.149,00	-242.819,80	-4.670,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.712,00	51.653,00	48.438,00	-3.215,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.712,00	-51.653,00	-48.438,00	3.215,00
= Teilergebnis	-237.346,13	-289.802,00	-291.257,80	-1.455,80

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	183.964,51	219.227,00	217.203,48	-2.023,52
- Versorgungsauszahlungen	0,00	17.072,00	0,00	-17.072,00
- Sonstige Auszahlungen	1.140,80	1.850,00	1.362,19	-487,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.105,31	238.149,00	218.565,67	-19.583,33
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.105,31	-238.149,00	-218.565,67	19.583,33

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 080 Wohnungsbauförderung
Produkt: 010.020.010 Wohnungsbauförderung

Produktbeschreibung

Wohnraumsicherung und -versorgung (Wohnberechtigungsscheine und Freistellungen)
Wohnungsmarktbeobachtung (Mietspiegel)
Überwachung des öffentlich geförderten Wohnraumes zur Vermeidung von Zweckentfremdung

Zielgruppe

Einkommensschwache Haushalte
Eigentümer und Vermieter von öffentlich gefördertem Wohnraum
Wohnungssuchende Menschen

Ziele

Verbesserung der Wohnraumversorgung für einkommensschwächere Bevölkerungskreise
Verhinderung missbräuchlicher Nutzung von öffentlich gefördertem Wohnraum

Produktverantwortung

Eckhard Dettmer

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.085,00	1.250,00	1.070,00	-180,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.217,80	1.850,00	0,00	-1.850,00
= Ordentliche Erträge	3.302,80	3.100,00	1.070,00	-2.030,00
- Personalaufwendungen	37.387,01	41.303,00	33.065,86	-8.237,14
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	10.332,64	10.332,64
- Bilanzielle Abschreibungen	20,00	50,00	20,00	-30,00
= Ordentliche Aufwendungen	37.407,01	41.353,00	43.418,50	2.065,50
= Ordentliches Ergebnis	-34.104,21	-38.253,00	-42.348,50	-4.095,50
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.825,00	29.882,00	18.568,00	-11.314,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.825,00	-29.882,00	-18.568,00	11.314,00
= Teilergebnis	-48.929,21	-68.135,00	-60.916,50	7.218,50

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030,00	1.250,00	1.115,00	-135,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.217,80	1.850,00	0,00	-1.850,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.247,80	3.100,00	1.115,00	-1.985,00
- Personalauszahlungen	37.866,52	41.303,00	31.806,17	-9.496,83
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.866,52	41.303,00	31.806,17	-9.496,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.618,72	-38.203,00	-30.691,17	7.511,83

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 090 Sonstige Soziale Leistungen
Produkt: 005.010.080 Sonstige soziale Leistungen

Produktbeschreibung

Annahme von Neu- und Änderungsanträgen zur Feststellung der MdE und Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen
 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum (auch in Heimen) durch Gewährung von Wohngeld als Miet- und Lastenzuschuss

Zielgruppe

Allgemeinheit
 Einkommensschwache Haushalte
 Schwerbehinderte Menschen

Ziele

Kundenorientierte Beratung der Auskunftssuchenden
 Zahlung von Wohngeld im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben

Produktverantwortung

Ina Timmermann

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	150,00	0,00	-150,00
= Ordentliche Erträge	0,00	150,00	0,00	-150,00
- Personalaufwendungen	214.492,25	220.910,00	181.163,81	-39.746,19
- Versorgungsaufwendungen	12.013,38	13.390,00	19.796,09	6.406,09
= Ordentliche Aufwendungen	226.505,63	234.300,00	200.959,90	-33.340,10
= Ordentliches Ergebnis	-226.505,63	-234.150,00	-200.959,90	33.190,10
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.263,00	76.417,00	71.494,00	-4.923,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-71.263,00	-76.417,00	-71.494,00	4.923,00
= Teilergebnis	-297.768,63	-310.567,00	-272.453,90	38.113,10

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	150,00	0,00	-150,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150,00	0,00	-150,00
- Personalauszahlungen	215.483,88	220.910,00	176.610,71	-44.299,29
- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.390,00	0,00	-13.390,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.483,88	234.300,00	176.610,71	-57.689,29
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-215.483,88	-234.150,00	-176.610,71	57.539,29

Fachbereich: 005 Recht und Kultur
Bereich: 040 Kultur
Budget: 010 Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen
Produkt: 004.010.010 Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen

Produktbeschreibung

Sammeln, Dokumentieren und Bewahren von Sachzeugnissen zu den Themen beider Häuser (Märchenmuseum = Kulturgeschichte der Volkserzählungen; Museumshof = bäuerliche Kulturdenkmale der Region) nach wissenschaftlichen Kriterien. Vermittlung der Museumsinhalte an die Zielgruppen durch Sonderausstellungen (nur Märchenmuseum) und Veranstaltungen, wie museumspädagogische Angebote, inklusive der Öffentlichkeitsarbeit
 Zusammenarbeit mit Schulen und Kindergärten, sowie mit dem Verein "Deutsche Märchenstraße e.V."
 Betreuung der ehrenamtlichen Mitarbeiter/-innen
 Unterhaltung der städtischen Hofwassermühle

Zielgruppe

Einwohner der Stadt Bad Oeynhausen und aus der Region Ostwestfalen
 Touristen (Kur-, Tagesgäste, sonstige)
 Fachpublikum (Wissenschaftler, Märchenerzähler, Künstler)

Ziele

Erhalt des breitgefächerten Veranstaltungsangebots
 Steigerung der Besucherzahlen durch intensivere Werbung
 Ausbau der Zusammenarbeit mit Schulen, Kindergärten und dem Verein "Deutsche Märchenstraße e.V."
 Stärkere Einbeziehung von ehrenamtlichen Mitarbeiter/-innen, um den Aufgaben und Zielsetzungen der Museen weiterhin gerecht werden zu können
 langfristige Erhöhung der finanziellen Aufwendungen des Förderkreises durch Einrichtung eines Museumsshops im Märchenmuseum
 Senkung der Personalkosten durch die Einbeziehung von Ehrenamtlichen in die Aufsichtstätigkeit
 Erhöhung der Einnahmen im Museumshof durch Vermietung der Deele des Haupthauses für private Feierlichkeiten nach Erarbeitung eines Konzeptes für die Rahmenbedingungen

Produktverantwortung

Dr. Hanna Dose

Organisationseinheit

Bereich 40 - Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	517,00	1.000,00	518,00	-482,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.437,50	10.000,00	10.326,50	326,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	499,95	700,00	784,72	84,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	239,34	10,00	50,00	40,00
= Ordentliche Erträge	8.693,79	11.710,00	11.679,22	-30,78
- Personalaufwendungen	196.770,88	197.315,00	222.469,38	25.154,38
- Versorgungsaufwendungen	4.846,60	4.387,00	5.121,50	734,50
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.051,40	15.200,00	9.444,27	-5.755,73
- Bilanzielle Abschreibungen	8.280,00	11.000,00	10.224,00	-776,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.405,91	6.000,00	4.296,84	-1.703,16
= Ordentliche Aufwendungen	222.354,79	233.902,00	251.555,99	17.653,99
= Ordentliches Ergebnis	-213.661,00	-222.192,00	-239.876,77	-17.684,77
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.302,00	111.894,00	113.760,00	1.866,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-100.302,00	-111.894,00	-113.760,00	-1.866,00
= Teilergebnis	-313.963,00	-334.086,00	-353.636,77	-19.550,77

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.543,50	10.000,00	10.154,00	154,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	529,95	700,00	784,72	84,72
+ Sonstige Einzahlungen	239,34	10,00	50,00	40,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.312,79	11.210,00	10.988,72	-221,28
- Personalauszahlungen	196.147,38	197.315,00	220.915,30	23.600,30
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.387,00	0,00	-4.387,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.285,82	15.200,00	9.392,44	-5.807,56
- Sonstige Auszahlungen	4.527,50	6.000,00	4.264,19	-1.735,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.960,70	222.902,00	234.571,93	11.669,93
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.647,91	-211.692,00	-223.583,21	-11.891,21
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000,00	74,00	-1.926,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	74,00	-1.926,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	-74,00	1.926,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-200.647,91	-213.692,00	-223.657,21	-9.965,21

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000,00	74,00	-1.926,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	74,00	-1.926,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-2.000,00	-74,00	1.926,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	-74,00	1.926,00

Fachbereich: 005 Recht und Kultur
Bereich: 040 Kultur
Budget: 020 Stadtarchiv
Produkt: 004.010.020 Stadtarchiv

Produktbeschreibung

Übernahme, Erschließung, Verwahrung und Pflege von Informationsträgern (aus der Stadtverwaltung, nichtstädtischer Herkunft einschl. Archivbibliothek)
 Informations-, Beratungs- und Benutzerdienste (interne und externe Auskünfte, Betreuung vor Ort, archivpädagogische Maßnahmen)
 Erforschung und Vermittlung von (Stadt-) Geschichte (Ausstellungen, Publikationen, Vorträge, Führungen, Projektarbeiten)
 Zusammenarbeit mit Stadtheimatspfleger, Arbeitskreis für Heimatpflege, Frauen-Geschichtswerkstatt und anderen Vereinen

Zielgruppe

- Dienststellen der Stadt Bad Oeynhausen, Eigenbetriebe, Schulen
- Behörden, Institutionen, Medien, Wirtschaftsbetriebe, Vereine, Verbände und Parteien
- Wissenschaftler, Heimatforscher, Familienforscher, Studenten, Lehrer, Schüler und weitere historisch interessierte Personen (lokal, regional, national, international)

Ziele

dauerhafte Sicherung und Nutzbarmachung des Archivgutes
 Wahrung der Rechtssicherheit und der Rechtskontinuität für die Stadtverwaltung
 Beitrag zur Öffentlichkeits-, Marketing- und historischen Bildungsarbeit der Stadt Bad Oeynhausen
 Gewährleistung eines schnellen und umfassenden Zugangs zu den Informationsträgern/Informationen

Produktverantwortung

Stefanie Hillebrand

Organisationseinheit

Bereich 40 - Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	782,00	800,00	783,00	-17,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.125,45	550,00	1.065,62	515,62
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,50	100,00	109,00	9,00
= Ordentliche Erträge	1.909,95	1.450,00	1.957,62	507,62
- Personalaufwendungen	72.802,39	107.009,00	86.951,80	-20.057,20
- Versorgungsaufwendungen	2.423,34	2.194,00	2.560,53	366,53
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.464,43	10.700,00	9.363,66	-1.336,34
- Bilanzielle Abschreibungen	2.810,00	4.000,00	3.130,00	-870,00
= Ordentliche Aufwendungen	86.500,16	123.903,00	102.005,99	-21.897,01
= Ordentliches Ergebnis	-84.590,21	-122.453,00	-100.048,37	22.404,63
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.896,00	49.113,00	46.773,00	-2.340,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-45.896,00	-49.113,00	-46.773,00	2.340,00
= Teilergebnis	-130.486,21	-171.566,00	-146.821,37	24.744,63

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.116,95	550,00	1.083,12	533,12
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,50	100,00	109,00	9,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.119,45	650,00	1.192,12	542,12
- Personalauszahlungen	72.490,63	107.009,00	85.443,04	-21.565,96
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.194,00	0,00	-2.194,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.214,28	10.700,00	11.281,60	581,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.704,91	119.903,00	96.724,64	-23.178,36
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.585,46	-119.253,00	-95.532,52	23.720,48
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-77.585,46	-120.253,00	-95.532,52	24.720,48

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00

Fachbereich: 005 Recht und Kultur
Bereich: 040 Kultur
Budget: 030 Musikschule
Produkt: 004.020.010 Musikschule

Produktbeschreibung

Die Musikschule führt an das Singen und Musizieren heran. Gleichzeitig fördert sie die soziale Erziehung.

Die subventionierte Ausbildung bietet folgende Möglichkeiten:

Elementarstufe (vor Grundschuleintritt)

Grundstufe (ab Grundschuleintritt)

Orientierungsstufe

Klassenorchester

Unter-, Mittel- und Oberstufe mit instrumentalem Einzel-, Partner- und Gruppenunterricht sowie Ergänzungsfächern

Die kostendeckende Ausbildung (Erwachsenenunterricht, Workshops etc.) und der Projektbereich richtet sich nach den personellen und sachlichen Möglichkeiten der Musikschule.

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

Erschließen und Fördern musikalischer Fähigkeiten, insbesondere durch

Heranbildung des Nachwuchses Laienmusizieren

frühzeitiges Erkennen musikalischer Begabungen und deren Förderung

Steigerung der Schülerzahl im Großgruppenbereich

Erweiterung des Angebotes im Elementarbereich

Schaffung eines musikalischen Betätigungsfeldes für möglichst viele Einwohner

Reduzierung des Zuschussbedarfs durch Anpassung des Angebotes

Produktverantwortung

Beate von Rüdiger

Organisationseinheit

Bereich 40 - Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.321,80	13.850,00	16.864,60	3.014,60
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	421.819,05	450.000,00	409.439,93	-40.560,07
+ Sonstige ordentliche Erträge	209,60	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	439.350,45	463.850,00	426.304,53	-37.545,47
- Personalaufwendungen	889.351,40	864.498,00	908.008,54	43.510,54
- Versorgungsaufwendungen	4.846,60	4.387,00	5.121,50	734,50
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.893,19	10.000,00	7.791,82	-2.208,18
- Bilanzielle Abschreibungen	5.645,80	10.400,00	9.205,00	-1.195,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.233,69	7.450,00	4.681,81	-2.768,19
= Ordentliche Aufwendungen	912.970,68	896.735,00	934.808,67	38.073,67
= Ordentliches Ergebnis	-473.620,23	-432.885,00	-508.504,14	-75.619,14
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.625,00	157.977,00	146.596,00	-11.381,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-169.625,00	-157.977,00	-146.596,00	11.381,00
= Teilergebnis	-643.245,23	-590.862,00	-655.100,14	-64.238,14

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.042,80	13.850,00	16.798,60	2.948,60
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	425.343,23	450.000,00	423.799,67	-26.200,33
+ Sonstige Einzahlungen	197,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	442.583,03	463.850,00	440.598,27	-23.251,73
- Personalauszahlungen	891.474,84	864.498,00	893.946,60	29.448,60
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.387,00	0,00	-4.387,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.078,65	7.500,00	5.240,01	-2.259,99
- Sonstige Auszahlungen	5.482,25	7.450,00	4.299,30	-3.150,70
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	904.035,74	883.835,00	903.485,91	19.650,91
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-461.452,71	-419.985,00	-462.887,64	-42.902,64
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.302,26	14.500,00	9.643,15	-4.856,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.302,26	14.500,00	9.643,15	-4.856,85
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.302,26	-14.500,00	-9.643,15	4.856,85
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-463.754,97	-434.485,00	-472.530,79	-38.045,79

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.302,26	14.500,00	9.643,15	-4.856,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.302,26	14.500,00	9.643,15	-4.856,85
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-2.302,26	-14.500,00	-9.643,15	4.856,85
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.302,26	-14.500,00	-9.643,15	4.856,85

Fachbereich: 005 Recht und Kultur
Bereich: 040 Kultur
Budget: 040 Volkshochschule
Produkt: 004.030.010 Volkshochschule

Produktbeschreibung

Das Gesamtprogramm ist im Wesentlichen gegliedert in die Bereiche:

Mensch, Gesellschaft, Politik und Pädagogik
 Arbeit, Beruf und Computerwelt
 Gesundheit, Fitness und Sport
 Kultur, Gestalten und Medien
 Sprachen

Das Bildungsangebot wird durchgeführt durch den Zweckverband Minden mit seiner Geschäftsstelle ?Volkshochschule Bad Oeynhausen? in den Organisationsformen Kurse/Seminare, Einzelveranstaltungen, Arbeitsgemeinschaften sowie Exkursionen und Studienreisen.

Grundlage für die Arbeit bildet das Weiterbildungsgesetz NRW und die entsprechenden Satzungen der VHS.

Zielgruppe

Bevölkerung der Stadt Bad Oeynhausen und ihrer Umgebung ab dem 16. Lebensjahr

Ziele

Sicherung des Angebotes unter besonderer Berücksichtigung:

des Bedarfs
 der Attraktivität
 der Qualität
 der Integration
 der Wirtschaftlichkeit

Produktverantwortung

Winfried Sunderbrink

Organisationseinheit

Bereich 40 - Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.830,13	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264.393,32	0,00	-20,00	-20,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.164,95	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.077,80	3.900,00	3.900,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.738,00	2.738,00
= Ordentliche Erträge	405.466,20	3.900,00	6.618,00	2.718,00
- Personalaufwendungen	410.213,28	30.715,00	33.832,92	3.117,92
- Versorgungsaufwendungen	18.841,78	2.101,00	2.398,59	297,59
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.939,07	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	655,00	500,00	3.977,00	3.477,00
- Transferaufwendungen	0,00	122.784,00	122.676,50	-107,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.565,24	5,00	1.969,51	1.964,51
= Ordentliche Aufwendungen	459.214,37	156.105,00	164.854,52	8.749,52
= Ordentliches Ergebnis	-53.748,17	-152.205,00	-158.236,52	-6.031,52
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.244,00	41.625,00	42.701,00	1.076,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-136.244,00	-41.625,00	-42.701,00	-1.076,00
= Teilergebnis	-189.992,17	-193.830,00	-200.937,52	-7.107,52

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.830,13	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.810,62	0,00	32.149,97	32.149,97
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.164,50	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.077,80	3.900,00	3.900,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	401.883,05	3.900,00	36.049,97	32.149,97
- Personalauszahlungen	415.729,77	30.715,00	41.845,71	11.130,71
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.101,00	0,00	-2.101,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.626,52	0,00	96,56	96,56
- Transferauszahlungen	0,00	122.784,00	107.272,00	-15.512,00
- Sonstige Auszahlungen	4.318,09	5,00	2.373,88	2.368,88
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	445.674,38	155.605,00	151.588,15	-4.016,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.791,33	-151.705,00	-115.538,18	36.166,82
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.738,00	2.738,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.738,00	2.738,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.738,00	2.738,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-43.791,33	-151.705,00	-112.800,18	38.904,82

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.738,00	2.738,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.738,00	2.738,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	0,00	2.738,00	2.738,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.738,00	2.738,00

Fachbereich: 005 Recht und Kultur
Bereich: 040 Kultur
Budget: 050 Stadtbücherei
Produkt: 004.040.010 Stadtbücherei

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Aufbereitung und Erschließung eines aktuellen, nachfrageorientierten Medien- und Informationsangebotes
 Vermittlung von Informationen, Auswärtiger Leihverkehr, Internet

Zielgruppe

Einwohner, Institutionen und Kurgäste der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

Erhalt eines aktuellen, nachfrageorientierten Medienbestandes
 Förderung des Lesens sowie der Informations- und Medienkompetenz von Kindern und Jugendlichen (Bibliothekseinführungen, Literaturveranstaltungen)
 Kundenorientierte Medienpräsentation

Produktverantwortung

Susanne Sieker

Organisationseinheit

Bereich 40 - Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.177,00	5.000,00	10.989,00	5.989,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.830,43	27.000,00	23.253,38	-3.746,62
= Ordentliche Erträge	29.007,43	32.000,00	34.242,38	2.242,38
- Personalaufwendungen	164.193,22	151.268,00	163.614,16	12.346,16
- Versorgungsaufwendungen	2.423,22	2.194,00	2.560,98	366,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.560,16	31.000,00	32.827,52	1.827,52
- Bilanzielle Abschreibungen	6.713,04	7.400,00	29.815,45	22.415,45
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	16.151,00	16.151,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.627,00	4.500,00	3.189,50	-1.310,50
= Ordentliche Aufwendungen	198.516,64	196.362,00	248.158,61	51.796,61
= Ordentliches Ergebnis	-169.509,21	-164.362,00	-213.916,23	-49.554,23
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.978,00	103.954,00	100.485,00	-3.469,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-93.978,00	-103.954,00	-100.485,00	3.469,00
= Teilergebnis	-263.487,21	-268.316,00	-314.401,23	-46.085,23

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400,00	500,00	6.400,00	5.900,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.053,23	27.000,00	22.493,96	-4.506,04
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.453,23	27.500,00	28.893,96	1.393,96
- Personalauszahlungen	163.881,48	151.268,00	161.020,85	9.752,85
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.194,00	0,00	-2.194,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586,12	1.000,00	528,47	-471,53
- Transferauszahlungen	0,00	0,00	15.026,00	15.026,00
- Sonstige Auszahlungen	3.535,40	4.500,00	3.438,51	-1.061,49
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.003,00	158.962,00	180.013,83	21.051,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.549,77	-131.462,00	-151.119,87	-19.657,87
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	21.985,13	30.500,00	28.942,61	-1.557,39
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.985,13	30.500,00	28.942,61	-1.557,39
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.985,13	-30.500,00	-28.942,61	1.557,39
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-165.534,90	-161.962,00	-180.062,48	-18.100,48

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	21.985,13	30.500,00	28.942,61	-1.557,39
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.985,13	30.500,00	28.942,61	-1.557,39
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-21.985,13	-30.500,00	-28.942,61	1.557,39
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.985,13	-30.500,00	-28.942,61	1.557,39

Fachbereich: 005 Recht und Kultur
Bereich: 040 Kultur
Budget: 060 Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege
Produkt: 004.050.010 Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege

Produktbeschreibung

Koordination der Arbeit der städtischen Kultureinrichtungen und Beratung bzw. Mitwirkung bei deren Zielerfüllung
 Zentrale Verwaltung der städtischen Kultureinrichtungen
 Koordination der Arbeit des Ausschusses für Kultur, Partnerschaft und Sport
 Kulturförderung
 Kulturelle Vereine, Gruppen, Initiativen
 Begegnungszentrum Druckerei
 Betreuung von kulturellen Schwerpunktprojekten
 Betreuung des Arbeitskreises für Heimatpflege (Stadtheimatpfleger)

Zielgruppe

Einwohner, Gäste und Vereine der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

Bereithalten einer intakten kulturellen Infrastruktur in Form der Kultureinrichtungen
 Beibehaltung der Kulturförderung zur Sicherstellung einer vielfältigen Kulturlandschaft
 Unterstützung der Arbeit des Arbeitskreises für Heimatpflege der Stadt Bad Oeynhausen in den Bereichen Heimatpflege, Heimatkunde, Heimatgeschichtsforschung, heimatliches Brauchtum, Denkmalschutz, Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Winfried Sunderbrink

Organisationseinheit

Bereich 40 - Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.051,50	1.100,00	264,50	-835,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10,00	0,00	-10,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.636,44	45.650,00	41.133,00	-4.517,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10,00	0,00	-10,00
= Ordentliche Erträge	50.687,94	46.770,00	41.397,50	-5.372,50
- Personalaufwendungen	88.212,05	76.219,00	78.117,16	1.898,16
- Versorgungsaufwendungen	14.006,77	14.905,00	18.697,07	3.792,07
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.263,16	2.150,00	594,08	-1.555,92
- Bilanzielle Abschreibungen	1.676,00	1.550,00	589,00	-961,00
- Transferaufwendungen	113.708,20	114.440,00	113.349,40	-1.090,60
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.490,95	9.300,00	1.411,39	-7.888,61
= Ordentliche Aufwendungen	221.357,13	218.564,00	212.758,10	-5.805,90
= Ordentliches Ergebnis	-170.669,19	-171.794,00	-171.360,60	433,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.166,00	70.899,00	73.758,00	2.859,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-95.166,00	-70.899,00	-73.758,00	-2.859,00
= Teilergebnis	-265.835,19	-242.693,00	-245.118,60	-2.425,60

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.352,50	1.000,00	167,50	-832,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10,00	0,00	-10,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.960,39	45.650,00	41.133,00	-4.517,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	10,00	0,00	-10,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.312,89	46.670,00	41.300,50	-5.369,50
- Personalauszahlungen	86.705,40	76.219,00	75.935,72	-283,28
- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.905,00	0,00	-14.905,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.338,16	2.150,00	530,79	-1.619,21
- Transferauszahlungen	113.708,20	114.440,00	112.349,40	-2.090,60
- Sonstige Auszahlungen	2.455,85	9.300,00	1.542,85	-7.757,15
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.207,61	217.014,00	190.358,76	-26.655,24
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.894,72	-170.344,00	-149.058,26	21.285,74
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	596,00	950,00	0,00	-950,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	596,00	950,00	0,00	-950,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-596,00	-950,00	0,00	950,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-154.490,72	-171.294,00	-149.058,26	22.235,74

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	596,00	950,00	0,00	-950,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	596,00	950,00	0,00	-950,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-596,00	-950,00	0,00	950,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-596,00	-950,00	0,00	950,00

Fachbereich: 011 Stabsbereich
Bereich: 010 Steuerungsunterstützung
Budget: 010 Politische Gremien
Produkt: 001.010.010 Politische Gremien

Produktbeschreibung

Politische Steuerung der Stadt Bad Oeynhausen
 Meinungsbildung und Beschlussfassung
 Kommunikationsstelle für Bürgerinnen und Bürger / Kontrolle der Verwaltung

Die Verwaltung unterstützt die Gremien und die Mandatsträger bei

Vor- und Nachbereitung von Sitzungen einschl. Protokollführung,
 Terminorganisation der Ausschüsse, Einwohneranträge, Anregungen und Beschwerden nach GO NRW, Bürgerbegehren,
 Ratsinformationen und Internetpräsentation,
 Hauptsatzung, Geschäftsordnung und Zuständigkeitsregelungen für Ausschüsse
 Organisation und Koordination der Städtepartnerschaften- Fismes (Frankreich)- Wear Valley (England)- Inowroclaw (Polen)

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
 Ratsmitglieder und Ausschussmitglieder
 Vertreter der Städtepartnerschaften

Ziele

Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben nach der GO NRW
 Förderung der lokalen Demokratie und Selbstverwaltung
 Schaffung und Wahrung eines geordneten Gemeinwesens
 Anregungen und Beschwerden sollen nach der Entscheidung im Hauptausschuss entweder- in der folgenden Sitzung des
 Fachausschusses beraten oder- bei Zuständigkeit des Bürgermeisters innerhalb von 4 Wochen bearbeitet werden
 Förderung der Städtepartnerschaften

Produktverantwortung

Kerstin Vornheder

Organisationseinheit

Stabsbereich I Büro des Bürgermeisters

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	947,50	750,00	995,40	245,40
+ Sonstige ordentliche Erträge	691,80	0,00	2.806,26	2.806,26
= Ordentliche Erträge	1.639,30	750,00	3.801,66	3.051,66
- Personalaufwendungen	103.891,25	101.487,00	105.896,32	4.409,32
- Versorgungsaufwendungen	33.076,94	29.277,00	34.883,74	5.606,74
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.184,71	8.875,00	6.493,60	-2.381,40
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.042,58	309.412,00	283.517,52	-25.894,48
= Ordentliche Aufwendungen	415.195,48	449.051,00	430.791,18	-18.259,82
= Ordentliches Ergebnis	-413.556,18	-448.301,00	-426.989,52	21.311,48
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.167,00	36.194,00	34.277,00	-1.917,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.167,00	-36.194,00	-34.277,00	1.917,00
= Teilergebnis	-443.723,18	-484.495,00	-461.266,52	23.228,48

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	947,50	750,00	995,40	245,40
+ Sonstige Einzahlungen	691,80	0,00	2.806,26	2.806,26
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.639,30	750,00	3.801,66	3.051,66
- Personalauszahlungen	99.635,98	101.487,00	101.643,52	156,52
- Versorgungsauszahlungen	0,00	29.277,00	0,00	-29.277,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.184,71	8.875,00	6.493,60	-2.381,40
- Sonstige Auszahlungen	275.071,38	309.412,00	263.089,97	-46.322,03
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	377.892,07	449.051,00	371.227,09	-77.823,91
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-376.252,77	-448.301,00	-367.425,43	80.875,57

Fachbereich: 011 Stabsbereich
Bereich: 010 Steuerungsunterstützung
Budget: 020 Verwaltungssteuerung
Produkt: 001.010.020 Verwaltungssteuerung

Produktbeschreibung

Gesamtsteuerung der Verwaltung
 Schnittstelle zur Politik und den Fachbereichen
 Strategische Planung u. a. von Finanzen, Personal, Stadtentwicklung und Öffentlichkeitsarbeit im Verwaltungsvorstand und der Fachbereichsleiterkonferenz
 Zentrale Steuerungsunterstützung / Organisation der Verwaltung
 Strategisches und operatives Controlling
 Wahrnehmung von Repräsentationsaufgaben / Pflege externer Beziehungen
 Information von Medien über kommunale Anliegen durch Pressemitteilungen, Pressegespräche o. ä. bzw. Vermittlung von Ansprechpartnern
 Betriebliches Vorschlagswesen
 Koordination von Beschwerden und Anregungen

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
 Rat und seine Ausschüsse
 Verwaltung

Ziele

Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben nach der GO NRW
 Einheitliche und wirtschaftliche Verwaltungsführung
 Steuerung der Verwaltung durch Zielvereinbarungen
 Aufbau des Berichtswesens
 Zeitnahe und sachgerechte Umsetzung politischer Beschlüsse
 Klare Kommunikationslinien intern und extern
 Unterrichtung der Einwohnerinnen und Einwohner über öffentliche Medien

Produktverantwortung

Stefan Tödtmann

Organisationseinheit

Bereich 10 - Steuerungsunterstützung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.954,24	3.000,00	0,00	-3.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	631,68	800,00	369,89	-430,11
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	10,00	10,00
= Ordentliche Erträge	5.585,92	3.800,00	379,89	-3.420,11
- Personalaufwendungen	457.675,59	490.050,00	492.949,27	2.899,27
- Versorgungsaufwendungen	157.930,27	155.846,00	147.597,69	-8.248,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.566,18	24.100,00	20.394,20	-3.705,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.505,19	27.500,00	24.762,47	-2.737,53
= Ordentliche Aufwendungen	650.677,23	697.496,00	685.703,63	-11.792,37
= Ordentliches Ergebnis	-645.091,31	-693.696,00	-685.323,74	8.372,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	97.718,00	120.037,00	108.170,00	-11.867,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-97.718,00	-120.037,00	-108.170,00	11.867,00
= Teilergebnis	-742.809,31	-813.733,00	-793.493,74	20.239,26

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.954,24	3.000,00	0,00	-3.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	631,68	800,00	290,03	-509,97
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	10,00	10,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.585,92	3.800,00	300,03	-3.499,97
- Personalauszahlungen	437.358,25	490.050,00	474.955,11	-15.094,89
- Versorgungsauszahlungen	0,00	155.846,00	0,00	-155.846,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.733,07	24.100,00	20.695,24	-3.404,76
- Sonstige Auszahlungen	17.280,26	27.500,00	23.240,21	-4.259,79
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	472.371,58	697.496,00	518.890,56	-178.605,44
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-466.785,66	-693.696,00	-518.590,53	175.105,47

Fachbereich: 011 Stabsbereich
Bereich: 010 Steuerungsunterstützung
Budget: 030 Gleichstellung von Mann und Frau
Produkt: 001.020.010 Gleichstellung von Mann und Frau

Produktbeschreibung

Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern auf der Grundlage des Landesgleichstellungsgesetzes. Die Gleichstellungsbeauftragte unterstützt die Dienststelle und wirkt mit bei der Ausführung des Gesetzes sowie aller Vorschriften und Maßnahmen die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frau und Mann haben oder haben könnten.

Dies gilt insbesondere für:

soziale, organisatorische und personelle Maßnahmen zur Verbesserung der beruflichen Situationen von Frauen in der Verwaltung
 die Beteiligung bei Aufstellung sowie Erstellung des Berichtes zum Frauenförderungsplan
 Beratung und Unterstützung der Beschäftigten in Fragen der Gleichstellung
 Wegweisende Beratung von Einzelpersonen
 Beratungs- und Informationsangebote für externe Stellen zu gleichstellungsrelevanten Themen / Öffentlichkeitsarbeit
 Leitung des Arbeitskreises gegen sexuellen Missbrauch bei der Stadt Bad Oeynhausen
 Behandlung von Beschwerden nach dem Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetz (AGG) - innerbetriebliche Beschwerdestelle i. S. d. § 13 AGG

Zielgruppe

Frauen und Mädchen in der Stadt Bad Oeynhausen
 Gruppen, Vereine, Schulen, Institutionen
 Verwaltungsvorstand, Fachbereichs- und Bereichsleitungen
 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
 Personalservice

Ziele

Verbesserung der beruflichen Situation der weiblichen Beschäftigten
 Steigerung des Frauenanteils in unterrepräsentierten Bereichen der Verwaltung auf 50 %
 Umsetzung des Frauenförderungsplanes
 Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie für Frauen und Männer
 Verbesserung der Lebens- und Arbeitssituation von Frauen und Mädchen

Produktverantwortung

Karla Rahlmeyer

Organisationseinheit

Gleichstellungsbeauftragte

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	0,00	795,00	795,00
= Ordentliche Erträge	225,00	0,00	795,00	795,00
- Personalaufwendungen	58.964,40	59.557,00	60.611,23	1.054,23
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.567,49	4.800,00	4.514,39	-285,61
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	509,50	1.100,00	576,08	-523,92
= Ordentliche Aufwendungen	63.041,39	65.457,00	65.701,70	244,70
= Ordentliches Ergebnis	-62.816,39	-65.457,00	-64.906,70	550,30
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.029,00	12.456,00	11.656,00	-800,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.029,00	-12.456,00	-11.656,00	800,00
= Teilergebnis	-72.845,39	-77.913,00	-76.562,70	1.350,30

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	0,00	795,00	795,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225,00	0,00	795,00	795,00
- Personalauszahlungen	58.964,40	59.557,00	60.611,23	1.054,23
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.760,27	4.800,00	5.514,39	714,39
- Sonstige Auszahlungen	349,50	1.100,00	676,58	-423,42
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.074,17	65.457,00	66.802,20	1.345,20
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.849,17	-65.457,00	-66.007,20	-550,20

Fachbereich: 011 Stabsbereich
Bereich: 011 Wirtschaftsförderung
Budget: 010 Wirtschaftsförderung
Produkt: 015.010.010 Wirtschaftsförderung

Produktbeschreibung

Betreuung ansässiger und ansiedlungswilliger Firmen
Wahrnehmung der Behördenlotsenfunktion (Hilfestellung bei Behördenkontakten)
Vermittlung von Gewerbeimmobilien/ -flächen
Leerstandmanagement Innenstadt
Wirtschaftsstandortwerbung
Entwicklung von Wirtschaftsförderungskonzepten
Existenzgründungsberatung
Ausbildungsplatzbörse "Step.One"

Zielgruppe

Unternehmen
Drittbehörden
Fachbereiche
Wirtschaftsverbände/ Vereine
Existenzgründer
Schüler

Ziele

Ausreichende Bevorratung verfügbarer Gewerbeflächen
Stärkung des Wirtschaftsstandorts
Sicherung eines gesunden Branchenmixes
Optimierung der Rahmenbedingungen für die heimische Wirtschaft (harte und weiche Standortfaktoren)

Produktverantwortung

Patrick Zahn

Organisationseinheit

Bereich 11 - Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.700,00	2.000,00	2.300,00	300,00
+ Sonstige Transfererträge	74.829,00	75.000,00	74.829,00	-171,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	133.904,95	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	210.433,95	77.000,00	77.129,00	129,00
- Personalaufwendungen	72.625,19	80.592,00	84.492,73	3.900,73
- Versorgungsaufwendungen	16.234,75	17.901,00	21.066,81	3.165,81
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.627,80	21.000,00	4.797,86	-16.202,14
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.200,00	109,00	-1.091,00
- Transferaufwendungen	81.374,00	127.220,00	81.356,00	-45.864,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.650,32	2.500,00	1.830,62	-669,38
= Ordentliche Aufwendungen	183.512,06	250.413,00	193.653,02	-56.759,98
= Ordentliches Ergebnis	26.921,89	-173.413,00	-116.524,02	56.888,98
- Außerordentliche Aufwendungen	74.829,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	-74.829,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsverbeziehungen	-47.907,11	-173.413,00	-116.524,02	56.888,98

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.270,00	108.026,00	106.009,00	-2.017,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-158.270,00	-108.026,00	-106.009,00	2.017,00
= Teilergebnis	-206.177,11	-281.439,00	-222.533,02	58.905,98

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.700,00	2.000,00	2.300,00	300,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.700,00	2.000,00	2.300,00	300,00
- Personalauszahlungen	70.967,42	80.592,00	81.442,84	850,84
- Versorgungsauszahlungen	0,00	17.901,00	0,00	-17.901,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.142,06	21.000,00	6.283,60	-14.716,40
- Transferauszahlungen	2.752,00	48.220,00	2.734,00	-45.486,00
- Sonstige Auszahlungen	1.675,60	2.500,00	1.806,19	-693,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.537,08	170.213,00	92.266,63	-77.946,37
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.837,08	-168.213,00	-89.966,63	78.246,37
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	364.339,50	300.000,00	0,00	-300.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	364.339,50	300.000,00	0,00	-300.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	6.854,63	190.000,00	172.948,53	-17.051,47
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	700.000,00	43.899,63	-656.100,37
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	5.500,00	109,95	-5.390,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.854,63	895.500,00	216.958,11	-678.541,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	357.484,87	-595.500,00	-216.958,11	378.541,89
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	273.647,79	-763.713,00	-306.924,74	456.788,26

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

B 08110002 Gewerbegebiet Lohe

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	700.000,00	43.899,63	-656.100,37
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	700.000,00	43.899,63	-656.100,37
Saldo B 08110002	0,00	-400.000,00	-43.899,63	356.100,37

B 08110003 Gewerbegebiet Eidinghausen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	364.339,50	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	364.339,50	0,00	0,00	0,00
Saldo B 08110003	364.339,50	0,00	0,00	0,00

B 09110001 Gewerbegebiet Lohe (alt)

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	6.854,63	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.854,63	0,00	0,00	0,00
Saldo B 09110001	-6.854,63	0,00	0,00	0,00

B 12110001 An- und Verkauf von Gewerbeflächen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	180.000,00	172.948,53	-7.051,47
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000,00	172.948,53	-7.051,47
Saldo B 12110001	0,00	-180.000,00	-172.948,53	7.051,47

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	5.500,00	109,95	-5.390,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.500,00	109,95	-15.390,05
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	0,00	-15.500,00	-109,95	15.390,05
= Saldo aus Investitionstätigkeit	357.484,87	-595.500,00	-216.958,11	378.541,89

Fachbereich: 015 Rechnungsprüfung
Bereich: 010 Rechnungsprüfung
Budget: 010 Rechnungsprüfung
Produkt: 001.040.010 Rechnungsprüfung

Produktbeschreibung

Durchführung

der nach § 103 I GO NRW gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben
gesetzlicher Prüfungen
von per Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Bad Oeynhausen vorgeschriebenen Prüfungen und
Sonderprüfungen

Zielgruppe

Rat / Rechnungsprüfungsausschuss
Bürgermeister
Gremien der zu prüfenden Einrichtungen
Aufsichtsbehörden
Landesrechnungshof
Fachbereiche

Ziele

Vorrangige Erledigung aller gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen (Erfüllung des gesetzlichen Auftrags)
Prüfung aller von der Verwaltung vorgelegten Vergaben, über die Rat oder Ausschüsse zu entscheiden haben,
Prüfung von ca. 80% aller sonstigen vorgelegten Vergaben,
Erledigung sämtlicher Sonderprüfungsaufträge,
Teilweise Erledigung der in § 2 II Rechnungsprüfungsordnung (RPO) genannten Aufgaben,
Orientierung auf ökonomische Verhaltensweisen
Sicherung der Ordnungs- und Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns
Vermeidung von Missbrauch und Korruption

Produktverantwortung

Volker Boekstiegel

Organisationseinheit

Bereich 14 - Rechnungsprüfung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.609,31	1.000,00	2.374,17	1.374,17
+ Sonstige ordentliche Erträge	23.689,90	0,00	113,45	113,45
= Ordentliche Erträge	25.471,21	1.000,00	2.487,62	1.487,62
- Personalaufwendungen	210.038,88	256.501,00	269.107,67	12.606,67
- Versorgungsaufwendungen	20.041,23	35.496,00	42.961,11	7.465,11
- Bilanzielle Abschreibungen	172,00	400,00	412,00	12,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.280,91	48.200,00	43.672,47	-4.527,53
= Ordentliche Aufwendungen	263.533,02	340.597,00	356.153,25	15.556,25
= Ordentliches Ergebnis	-238.061,81	-339.597,00	-353.665,63	-14.068,63
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.439,00	67.740,00	63.596,00	-4.144,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-55.439,00	-67.740,00	-63.596,00	4.144,00
= Teilergebnis	-293.500,81	-407.337,00	-417.261,63	-9.924,63

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.013,34	1.000,00	927,18	-72,82
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.013,34	1.000,00	927,18	-72,82
- Personalauszahlungen	207.460,63	256.501,00	263.870,13	7.369,13
- Versorgungsauszahlungen	0,00	35.496,00	0,00	-35.496,00
- Sonstige Auszahlungen	64.277,93	102.200,00	26.957,85	-75.242,15
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.738,56	394.197,00	290.827,98	-103.369,02
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.725,22	-393.197,00	-289.900,80	103.296,20
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	172,00	800,00	213,85	-586,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172,00	800,00	213,85	-586,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-172,00	-800,00	-213,85	586,15
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-268.897,22	-393.997,00	-290.114,65	103.882,35

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	172,00	800,00	213,85	-586,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172,00	800,00	213,85	-586,15
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-172,00	-800,00	-213,85	586,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-172,00	-800,00	-213,85	586,15

Fachbereich: 016 Personalrat
Bereich: 010 Personalrat
Budget: 010 Beschäftigtenvertretung
Produkt: 001.030.010 Beschäftigtenvertretung

Produktbeschreibung

Wahrnehmung beteiligungspflichtiger Angelegenheiten nach dem Landespersonalvertretungsgesetz

Mitbestimmung, Mitwirkung, Anhörung und Information
 Vertretungsmaßnahmen
 Persönliche Beratung und Begleitung in Gesprächen z.B. mit Vorgesetzten
 Durchführung von Personalratssitzungen
 Personalversammlungen und Betriebsveranstaltungen
 Teilnahme an Vorstellungsgesprächen
 Jugend- und Auszubildendenvertretung
 Schwerbehindertenvertretung

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
 Verwaltungsvorstand

Ziele

Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, insbesondere gegenüber den Vorgesetzten und der Leitung der Verwaltung
 Gewährleistung einer Gleichbehandlung aller Beschäftigten

Produktverantwortung

Horst Möhlmann

Organisationseinheit

Personalrat

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	41.998,01	42.540,00	60.378,02	17.838,02
- Versorgungsaufwendungen	17.044,82	15.756,00	17.990,27	2.234,27
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.239,54	2.600,00	1.220,72	-1.379,28
= Ordentliche Aufwendungen	60.282,37	60.896,00	79.589,01	18.693,01
= Ordentliches Ergebnis	-60.282,37	-60.896,00	-79.589,01	-18.693,01
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.175,00	12.601,00	11.804,00	-797,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.175,00	-12.601,00	-11.804,00	797,00
= Teilergebnis	-70.457,37	-73.497,00	-91.393,01	-17.896,01

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	39.805,24	42.540,00	58.184,76	15.644,76
- Versorgungsauszahlungen	0,00	15.756,00	0,00	-15.756,00
- Sonstige Auszahlungen	1.183,45	2.600,00	1.077,43	-1.522,57
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.988,69	60.896,00	59.262,19	-1.633,81
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.988,69	-60.896,00	-59.262,19	1.633,81

Fachbereich: 021 Zentrale Finanzen
Bereich: 010 Zentrale Finanzen
Budget: 010 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 016.010.010 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und Nachweis der allgemeinen Deckungsmittel sowie Abwicklung der Finanzierungstätigkeit

Zielgruppe

Stabs-/Fachbereiche

Ziele

Erwirtschaftung von Finanzmitteln zur Bedarfsdeckung des Haushalts unter dem Aspekt einer optimalen Allokation begrenzt verfügbarer Ressourcen

Produktverantwortung

Marco Kindler

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	49.985.715,24	49.062.518,00	51.772.537,89	2.710.019,89
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.031.384,00	14.929.751,00	14.940.849,00	11.098,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	523.694,12	100.000,00	395.080,05	295.080,05
= Ordentliche Erträge	62.540.793,36	64.092.269,00	67.108.466,94	3.016.197,94
- Bilanzielle Abschreibungen	597.878,41	619.000,00	126.272,42	-492.727,58
- Transferaufwendungen	23.643.118,22	25.117.410,00	26.835.136,00	1.717.726,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.923,00	125.000,00	54.003,00	-70.997,00
= Ordentliche Aufwendungen	24.340.919,63	25.861.410,00	27.015.411,42	1.154.001,42
= Ordentliches Ergebnis	38.199.873,73	38.230.859,00	40.093.055,52	1.862.196,52
+ Finanzerträge	17.065,89	5.000,00	52.943,43	47.943,43
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.777.870,85	4.096.000,00	3.636.771,67	-459.228,33
= Finanzergebnis	-3.760.804,96	-4.091.000,00	-3.583.828,24	507.171,76
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	34.439.068,77	34.139.859,00	36.509.227,28	2.369.368,28

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	50.103.475,52	49.062.518,00	51.593.546,85	2.531.028,85
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.031.384,00	14.929.751,00	14.940.849,00	11.098,00
+ Sonstige Einzahlungen	97.905,89	100.000,00	78.098,41	-21.901,59
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	17.176,18	5.000,00	52.156,57	47.156,57
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.249.941,59	64.097.269,00	66.664.650,83	2.567.381,83
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.849.433,71	4.096.000,00	3.449.612,99	-646.387,01
- Transferauszahlungen	23.643.118,22	25.541.879,00	26.833.316,00	1.291.437,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	100.000,00	3.068,00	-96.932,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.492.551,93	29.737.879,00	30.285.996,99	548.117,99
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.757.389,66	34.359.390,00	36.378.653,84	2.019.263,84
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.586.779,71	2.649.054,00	2.649.054,09	0,09
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.586.779,71	2.649.054,00	2.649.054,09	0,09
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.586.779,71	2.649.054,00	2.649.054,09	0,09
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	37.344.169,37	37.008.444,00	39.027.707,93	2.019.263,93
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.937.346,97	4.400.000,00	0,00	-4.400.000,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.028.569,44	3.370.000,00	3.136.986,52	-233.013,48
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.091.222,47	1.030.000,00	-3.136.986,52	-4.166.986,52

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 07200001 Investitionspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.086.362,71	1.153.399,00	1.153.399,09	0,09
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.086.362,71	1.153.399,00	1.153.399,09	0,09
Saldo S 07200001	1.086.362,71	1.153.399,00	1.153.399,09	0,09

S 07200002 Bildungspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.368.617,00	1.364.269,00	1.364.269,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.368.617,00	1.364.269,00	1.364.269,00	0,00
Saldo S 07200002	1.368.617,00	1.364.269,00	1.364.269,00	0,00

S 07200003 Sportpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	131.800,00	131.386,00	131.386,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.800,00	131.386,00	131.386,00	0,00
Saldo S 07200003	131.800,00	131.386,00	131.386,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.586.779,71	2.649.054,00	2.649.054,09	0,09

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.937.346,97	4.400.000,00	0,00	-4.400.000,00
	2.937.346,97	4.400.000,00	0,00	-4.400.000,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.028.569,44	3.370.000,00	3.136.986,52	-233.013,48
	6.028.569,44	3.370.000,00	3.136.986,52	-233.013,48
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-3.091.222,47	1.030.000,00	-3.136.986,52	-4.166.986,52
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.091.222,47	1.030.000,00	-3.136.986,52	-4.166.986,52

Fachbereich: 021 Zentrale Finanzen
Bereich: 010 Zentrale Finanzen
Budget: 020 Personalreserve
Produkt: 001.050.030 Personalreserve

Produktbeschreibung

Zusammenfassung der Personalkosten für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die nicht konkret einem Produkt zugeordnet werden können:

Auszubildende, Anwärterinnen und Anwärter
 Altersteilzeitkraftfälle
 Elternzeitfälle
 Sonderurlaubsfälle

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Bad Oeynhausen und des Eigenbetriebs Staatsbad

Ziele

- Konzentration entsprechender Personalkosten, um Stabs-/Fach- und Bereichsprodukte nicht mit Kosten zu belasten, auf die sie keinen Einfluss haben

Produktverantwortung

Stefan Niedermowe

Organisationseinheit

Bereich 21 - Personal

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.388,00	31.000,00	47.347,20	16.347,20
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.713,69	5.000,00	34.237,33	29.237,33
+ Sonstige ordentliche Erträge	715.047,00	657.100,00	1.197.963,32	540.863,32
= Ordentliche Erträge	866.148,69	693.100,00	1.279.547,85	586.447,85
- Personalaufwendungen	2.784.784,31	1.876.503,00	3.470.282,85	1.593.779,85
- Versorgungsaufwendungen	930.122,95	631.374,00	164.596,02	-466.777,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.915,63	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.315,12	23.000,00	21.375,70	-1.624,30
= Ordentliche Aufwendungen	3.781.138,01	2.530.877,00	3.656.254,57	1.125.377,57
= Ordentliches Ergebnis	-2.914.989,32	-1.837.777,00	-2.376.706,72	-538.929,72

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.388,00	31.000,00	37.947,20	6.947,20
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.023,98	5.000,00	105.926,91	100.926,91
+ Sonstige Einzahlungen	6.311,67	28.000,00	9.327,05	-18.672,95
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.723,65	64.000,00	153.201,16	89.201,16
- Personalauszahlungen	1.005.519,12	1.291.931,00	1.088.790,08	-203.140,92
- Versorgungsauszahlungen	2.115.972,91	92.652,00	2.190.283,10	2.097.631,10
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	43.915,63	43.915,63
- Sonstige Auszahlungen	27.650,88	48.000,00	27.714,99	-20.285,01
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.149.142,91	1.432.583,00	3.350.703,80	1.918.120,80
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.059.419,26	-1.368.583,00	-3.197.502,64	-1.828.919,64

5 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis der Prüfung hat die Rechnungsprüfung dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss der Stadt zum 31. Dezember 2012 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2012 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

Bestätigungsvermerk der Rechnungsprüfung:

Die Rechnungsprüfung hat den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen und Anhang sowie den Lagebericht - der Stadt für das Haushaltsjahr 1. Januar bis 31. Dezember 2012 geprüft. In die Prüfung wurde die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände einbezogen. Die Inventur, die Buchführung sowie die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt. Die Aufgabe der Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars sowie der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und über den Lagebericht abzugeben.

Die Jahresabschlussprüfung wurde nach § 101 Abs. 1 GO NRW und in Anlehnung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Restnutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Die Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach der Beurteilung der Rechnungsprüfung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt.

Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Schlussbemerkung

Der vorstehende Prüfungsbericht wird in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und in Anlehnung an die Grundsätze ordnungsgemäßer Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (vgl. IDW PS 450) erstattet.

Bad Oeynhausen, den 28.01.2014

gez .

Boekstiegel
(Leiter örtliche Rechnungsprüfung)