



Jahresabschluss



2013

Stadt Bad Oeynhausen



Jahresabschluss der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2013 mit Anhang, Lagebericht

Bad Oeynhausen, den 28.10.2014

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

gez.

Kindler
Stadtkämmerer

Bestätigung gemäß § 95 Abs. 3 GO
NRW:

gez.

Mueller-Zahlmann
Bürgermeister

Stadt Bad Oeynhausen
Der Bürgermeister
Ostkorso 8
32545 Bad Oeynhausen
(05731/14-0
e-mail: info@badoeynhausen.de

Jahresabschluss der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2013

1. Inhaltsverzeichnis

1. Inhaltsverzeichnis.....	1
2. Bilanz zum 31.12.2013.....	3
3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2013	5
4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2013	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	16
5.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	24
5.4 Aufwandswirksame Sachverhalte im Jahresabschluss von erheblicher Bedeutung	34
5.5 Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr	35
5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW	40
5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen.....	40
5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen	43
5.7 Sonstige Angaben	44
5.7.1 Finanzielle Dauerlasten aus vertraglichen Verpflichtungen mit Dritten und Mitgliedschaften	44
5.7.2 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	44
5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse	45
5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen	46
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	48
5.8 Anlagen	48
6. Lagebericht	54
6.1 Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse	54
6.2 Allgemeines	55
6.3 Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2013	55
6.4 Ertragslage	56
6.4.1 Jahresergebnis.....	56
6.4.2 Erträge	57
6.4.3 Aufwendungen.....	59
6.5 Liquidität	62

6.6	Investitionen und Finanzierung	63
6.7	Vermögens- und Kapitalstruktur	65
6.8	Kennzahlen	67
6.8.1	Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	67
6.8.2	Kennzahlen zur Vermögenslage	69
6.8.3	Kennzahlen zur Finanzlage	70
6.8.4	Kennzahlen zur Ertragslage	73
6.9	Wirtschaftliche Lage	75
6.10	Mitarbeiter (Stand: 31.12.2013)	76
6.11	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres ..	76
6.12	Risikobericht	77
6.12.1	Steuern und Zuweisungen	77
6.12.2	Spielbankabgabe	77
6.12.3	Landeszuweisungen	77
6.12.4	Kreisumlage	78
6.12.5	Energiekosten	79
6.12.6	Entwicklung des Anlagevermögens	80
6.12.7	Entwicklung der Vergnügungssteuer	80
6.13	Chancen und Prognose	81
6.13.1	Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	81
6.13.2	Schaffung zusätzlicher Gewerbeflächen	81
6.13.3	Netzschluss A 30/A 2, Nordumgehung	82
6.13.4	Bundesteilhabegesetz	82
6.13.5	Strategische Ziele der Stadt	82
6.14	Organe und Mitgliedschaften (seit 01.01.2013)	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	93

Anlage:

Teilergebnisrechnungen auf Produktebene (ab Seite 94)

2. Bilanz zum 31.12.2013

Bilanz	31.12.2013	31.12.2012
AKTIVA	in EUR	in EUR
1 Anlagevermögen	375.126.375,94	381.340.468,22
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	101.674,00	112.365,00
1.2 Sachanlagen	212.799.085,66	218.960.988,15
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.461.504,75	15.511.908,75
1.2.1.1 Grünflächen	12.593.574,50	12.560.875,50
1.2.1.2 Ackerland	422.157,20	391.587,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	448.295,00	412.393,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.997.478,05	2.147.053,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.247.846,00	88.932.455,00
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.488.336,00	4.574.869,00
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	62.114.911,00	63.980.116,00
1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	5.229.009,00	5.362.260,00
1.2.2.4 Grundstücke m. son. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	14.415.590,00	15.015.210,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	102.651.320,41	105.921.924,90
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.714.973,00	22.638.646,00
1.2.3.2 Bauten des Infrastrukturvermögens	79.936.347,41	83.283.278,90
1.2.3.2.1 Brücken und Tunnel	6.099.257,00	6.316.546,00
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	70.628.017,41	73.737.990,90
1.2.3.2.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.209.073,00	3.228.742,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.232.558,00	1.344.122,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	102.066,00	109.760,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.738.007,50	3.029.374,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.669.845,00	3.642.191,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	695.938,00	469.252,00
1.3 Finanzanlagen	162.225.616,28	162.267.115,07
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.432,22	41.904.433,22
1.3.2 Beteiligungen	6.436.978,64	6.436.977,64
1.3.3 Sondervermögen	53.514.191,13	53.510.187,89
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314.263,11	314.263,11
1.3.5 Ausleihungen	60.055.751,18	60.101.253,21
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	59.576.636,32	59.622.138,35
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	479.114,86	479.114,86
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	16.494.617,34	18.688.233,08
2.1 Vorräte	2.369.353,74	2.095.462,62
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsst., Waren (auch Grundstücke des UV)	2.369.353,74	2.095.462,62
2.1.2 Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.029.825,40	4.264.675,59
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.460.919,81	3.641.231,61
2.2.1.1 Gebühren	759.388,97	587.605,10
2.2.1.2 Beiträge	8.564,34	9.961,12
2.2.1.3 Steuern	1.274.490,29	1.729.599,70
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.041.835,45	962.011,96
2.2.1.5 Sonst. öffentl. rechtl. Forderungen	376.640,76	352.053,73
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	476.784,47	589.168,51
2.2.2.1 gg. dem privaten Bereich	408.338,81	477.886,25
2.2.2.2 gg. dem öffentlichen Bereich	35.775,47	45.470,09
2.2.2.3 gg. verbundene Unternehmen	14.511,10	23.832,43
2.2.2.4 gg. Beteiligungen	596,10	463,70
2.2.2.5 gg. Sondervermögen	17.562,99	41.516,04
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	92.121,12	34.275,47
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	10.095.438,20	12.328.094,87
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.388.393,38	3.851.965,99
Bilanzsumme	396.009.386,66	403.880.667,29

Seite | 4

3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2013

Ertrags- und Aufwandsarten		Jahresergebnis 2012	Ansatz des Rechn.- Jahres 2013	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2013	Vergl. Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2013
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	51.772.537,89	52.011.131,00	53.344.108,30	1.332.977,30
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.047.509,73	21.951.752,00	23.130.131,73	1.178.379,73
3	+ Sonstige Transfererträge	2.001.100,33	2.060.000,00	2.065.328,28	5.328,28
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.893.200,22	7.747.897,00	7.940.547,27	192.650,27
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.122.460,37	1.055.913,00	1.178.868,20	122.955,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.241.296,29	2.112.992,00	2.398.960,55	285.968,55
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.152.691,49	3.182.067,00	4.169.185,06	987.118,06
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	104.138,20		16.126,00	16.126,00
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	94.334.934,52	90.121.752,00	94.243.255,39	4.121.503,39
11	- Personalaufwendungen	21.596.286,15	20.869.330,00	22.406.079,44	1.536.749,44
12	- Versorgungsaufwendungen	2.297.996,28	3.289.376,00	2.558.063,13	-731.312,87
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	9.558.593,55	12.049.741,00	11.909.464,78	-140.276,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.326.375,15	8.438.522,00	7.930.757,36	-507.764,64
15	- Transferaufwendungen	46.688.809,91	47.905.937,00	48.748.659,78	842.722,78
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.557.307,43	5.448.465,00	3.203.786,81	-2.244.678,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	95.025.368,47	98.001.371,00	96.756.811,30	-1.244.559,70
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-690.433,95	-7.879.619,00	-2.513.555,91	5.366.063,09
19	+ Finanzerträge	3.605.896,54	3.412.175,00	3.569.996,91	157.821,91
20	- Zinsen u. son. Finanzaufwendungen	3.642.851,78	3.731.450,00	3.478.527,30	-252.922,70
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-36.955,24	-319.275,00	91.469,61	410.744,61
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-727.389,19	-8.198.894,00	-2.422.086,30	5.776.807,70
23	+ Außerordentliche Erträge		0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)				
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-727.389,19	-8.198.894,00	-2.422.086,30	5.776.807,70

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen			96.392,88	96.392,88
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen			145.718,00	145.718,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen			1,00	1,00
31	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)			-49.326,12	-49.326,12

4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2013

Ein- und Auszahlungen		Jahresergebnis 2012	Ansatz des Rechnungs- jahres 2013	Ist Ergebnis des Rechnungs- jahres 2013	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2013
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	51.593.546,85	52.011.131,00	53.578.870,56	1.567.739,56
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.037.361,31	18.307.358,00	19.262.422,61	955.064,61
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	1.838.415,25	1.753.000,00	1.842.419,45	89.419,45
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.069.634,04	6.657.685,00	7.182.136,36	524.451,36
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.123.875,92	1.055.913,00	1.161.705,00	105.792,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.280.416,88	2.112.992,00	2.394.137,76	281.145,76
7 +	Sonstige Einzahlungen	3.346.356,52	3.250.435,00	3.233.928,31	-16.506,69
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.605.109,68	3.412.175,00	3.569.881,89	157.706,89
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.894.716,45	88.560.689,00	92.225.501,94	3.664.812,94
10 -	Personalauszahlungen	18.937.876,26	20.343.934,00	20.001.124,16	-342.809,84
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.190.283,10	2.290.000,00	2.584.200,44	294.200,44
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.345.786,06	12.058.947,00	10.644.944,61	-1.414.002,39
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.455.693,10	3.731.450,00	3.752.096,04	20.646,04
14 -	Transferauszahlungen	46.574.476,40	47.539.937,00	48.398.296,06	858.359,06
15 -	Sonstige Auszahlungen	2.247.767,05	5.554.540,00	5.199.551,01	-354.988,99
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.751.881,97	91.518.808,00	90.580.212,32	-938.595,68
17 =	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	8.142.834,48	-2.958.119,00	1.645.289,62	4.603.408,62
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.199.105,41	3.743.144,00	3.581.407,49	-161.736,51
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	289.595,90	893.000,00	658.492,00	-234.508,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	12.204,12	0	938,88	938,88
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	369.139,73	205.000	46.344,33	-158.655,67
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.870.045,16	4.841.144,00	4.287.182,70	-553.961,30
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	312.605,28	379.650,00	178.121,01	-201.528,99
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.796.573,19	4.745.962,70	2.069.989,51	-2.675.973,19
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.708.296,63	2.402.108,74	1.836.224,09	-565.884,65
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5446,97	0		
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	160.667,10	564.901,00	518.764,92	-46.136,08
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.666,00		843,30	843,30
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.985.255,17	8.092.622,44	4.603.942,83	-3.488.679,61
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-115.210,01	-3.251.478,44	-316.760,13	2.934.718,31
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	8.027.624,47	-6.209.597,44	1.328.529,49	7.538.126,93
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		5.830.252,44	2.868.243,19	-2.962.009,25
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		0	0	0
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.140.293,73	6.352.500,00	6.255.475,58	-97.024,42
36 -	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung		0	0	0
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.140.293,73	-522.247,56	-3.387.232,39	-2.864.984,83
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	4.887.330,74	-6.731.845,00	-2.058.702,90	4.673.142,10
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.844.130,69	3.055.758,00	12.328.094,87	9.272.336,87
40 +	Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	596.633,44	0	-173.953,77	-173.953,77
41 =	Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	12.328.094,87	-3.676.087,00	10.095.438,20	13.771.525,20

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.

NKF-Weiterentwicklungsgesetz

Das erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFVG) vom 18.09.2012 ist am 29.09.2012 in Kraft treten. Die Vorschriften sind erstmals auf das Haushaltsjahr 2013 anzuwenden, soweit die Überleitungsvorschriften keine besonderen Regelungen enthalten. Die Stadt Bad Oeynhausen hat von dem Wahlrecht des Artikels 11 insoweit Gebrauch gemacht, dass die geänderten Vorschriften nach Artikel 1 bis 7 des 1. NKFVG erst ab dem Haushaltsjahr 2013 angewendet wurden.

5.2 Erläuterungen zur Bilanz

5.2.1 Aktiva

5.2.1.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2013	31.12.2012	Veränd.	Veränd.
	in T €	in T €	in T €	in %
AKTIVA				
1 Anlagevermögen	375.126	381.340	-6.214	-1,6%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	102	112	-11	-9,5%
1.2 Sachanlagen	212.799	218.961	-6.162	-2,8%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.462	15.512	-50	-0,3%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.248	88.932	-2.685	-3,0%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	102.651	105.922	-3.271	-3,1%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.233	1.344	-112	-8,3%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	102	110	-8	-7,0%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.738	3.029	-291	-9,6%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.670	3.642	28	0,8%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	696	469	227	48,3%
1.3 Finanzanlagen	162.226	162.267	-41	0,0%
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	53.514	53.510	4	0,0%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314	314	0	0,0%
1.3.5 Ausleihungen	60.056	60.101	-46	-0,1%
2 Umlaufvermögen	16.495	18.688	-2.194	-11,7%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	2.369	2.095	274	100,0%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.030	4.265	-235	-5,5%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.461	3.641	-180	-5,0%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	477	589	-112	-19,1%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	92	34	58	168,8%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	k.A.
2.4 Liquide Mittel	10.095	12.328	-2.233	-18,1%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.388	3.852	536	13,9%
Bilanzsumme	396.009	403.881	-7.871	-1,9%

5.2.1.2 Anlagevermögen

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2013 (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.

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. Dieser Betrag wurde für den Jahresabschluss zum 31.12.2013 übernommen.

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 410 € (netto) als Aufwand)¹ Gebrauch gemacht.

Finanzanlagen

Eine Bilanzierung der Anteile an der Stadtparkasse 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 aufgelöst seit 07.01.2014	72,00%
Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (SGH)	70,76%

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte mit den Anschaffungskosten.

Die in der Übersicht aufgeführte ZTB GmbH i.L. wurde zum 31.12.2013 ausgebucht, da die Löschung im Handelsregister bereits im abgelaufenen Jahr 2013 beantragt war. Das Finanzanlagevermögen hat sich insoweit um 1 EUR (Erinnerungswert)

¹ Bis zum 31.12.2012 bis 60 EUR netto.

zum 31.12.2013 verringert. Dieser Abgang wird unterhalb der Ergebnisrechnung nachrichtlich als Buchung gegen die Allgemeine Rücklage aufgeführt.

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 ESTA Bildungswerk gemeinnützige GmbH 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 31.12.2013 wie folgt dar:

Stiftung	Wertansatz
1 Erbschaft Heyer	167.545,95 €
2 Erbschaft Klußmeier	70.755,89 €
3 Paul-Baehr-Stiftung	495.339,47 €
4 Prein & Klußmeier Stiftung	19.568,58 €

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.

Die **Ausleihungen** belaufen sich auf 60.056 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 31.12.2013: 3.554 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 31.12.2013 noch mit 479 T€ valutierte. Auch hier erfolgt keine Abzinsung, weil die Darlehensgewährung zur Schaffung und zum Erhalt von Arbeitsplätzen erfolgte (Gegenleistungsverpflichtung).

Verrechnungen mit der „Allgemeinen Rücklage“ aufgrund Vermögensabgängen / -veräußerungen

Nach § 43 GemHVO NRW n.F. sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der „Allgemeinen Rücklage“ zu verrechnen. Die im Haushaltsjahr 2013 durchgeführten Verrechnungen sind in der nachstehenden Übersicht ersichtlich.

Sachverhalt	Betrag
Abgänge aufgr. Grundstücks-/Gebäudeverkäufen	16.071,00 €
Abgänge aufgr. Grundstücks-/Gebäudeverkäufen	- 95.848,00 €
Abgänge aufgr. Grundstücks-/Gebäudeverkäufen	8.818,00 €
Abgänge aufgr. Grundstücks-/Gebäudeverkäufen	4.961,00 €
Abgänge aufgr. Grundstücks-/Gebäudeverkäufen	49.068,50 €
Verkauf Mobiliar Harre Hof	420,00 €
Verkauf Hardware	20,00 €
Abgang Gebäude Heinrichstr. 26	- 1,00 €
Abgang Gebäude Detmolder Str. 15	- 1,00 €
Abgang Gebäude Heinrichstr. 24	- 1,00 €
Verkauf Bürostuhl	5,00 €
Verkauf Bürostuhl	5,00 €
Abgänge aufgr. Inventur zum 31.12.2012	- 5.399,00 €
Abgang von 3 Stützwänden, die der Stadt Löhne gehören	- 33.556,00 €
Zugang Straßenbrücke 738 Im Siekertal	15.238,38 €
Ausbuchung Rasenmäher	- 1.030,00 €
Ausbuchung Rasenmäher Sonderposten	1.030,00 €
Ausbuchung Finanzanlage ZTB B.O. GmbH	- 1,00 €
Ausbuchung Rad-/Gehweg wg. Abriss	- 7.673,00 €
Ausbuchung Inventar	- 188,00 €
Ausbuchung Inventar	- 392,00 €
Ausbuchung Inventar	- 364,00 €
Ausbuchung Inventar	- 1.265,00 €
Ausbuchung Inventar zugehörige Sonderposten (Sopo)	392,00 €
Ausbuchung Inventar zugehörige Sonderposten (Sopo)	364,00 €
Abgang Fahrbahn Mönichhusen wg. Doppelbilanzierung	- 96.216,00 €
Abgang Fahrbahn Mönichhusen wg. Doppelbilanzierung Sopo	96.216,00 €
Veränderung der Allgemeinen Rücklage:	- 49.326,12 €

5.2.1.3 Umlaufvermögen

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** (4.030 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.

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

Bezeichnung	Betrag in EUR
Stadtsparkasse Bad Oeynhausen Kto-Nr. 67	5.691.049,63
Stadtsparkasse Bad Oeynhausen - Bestandsverschiebung -	-62.776,42
Stadtsparkasse Bad Oeynhausen - Schwebeposten Lastschrift -	38.515,90
Stadtsparkasse B.O. Kto-Nr. 332486 f. Telecash	110.807,71
Volksbank Bad Oeynhausen-Herford	42.254,71
Volkswagenbank Tagesgeldkonto	12.764,28
Commerzbank AG - Girokonto	69,07
Deutsche Bank Girokonto und Geldanlage	3.891.728,76
Treuhandkonten der SGH zugunsten der Stadt	363.686,90
Konten des Personalrates	1.219,24
Handkassen	5.614,18
Geldanlagen im Verwahrgeless	504,24
Summe der Geldbestände = Summe der liquiden Mittel lt.	
Finanzrechnung	10.095.438,20

Die liquiden Mittel haben sich im Vergleich zum Vorjahr von 12.328 T€ um 2.233 T€ auf 10.095 T€ verringert. Bei dem o.a. Schwebeposten handelt es sich um einen Ausgleichsposten, da in der Finanzrechnung die Einzahlung bereits verbucht, der Betrag aber am 31.12.2013 dem Girokonto noch nicht gutgeschrieben war.

5.2.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (4.388 T€) beinhalten Zuwendungen der Stadt an Dritte für Investitionsmaßnahmen (3.848 T€). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen.

Hier war im Jahr 2013 ein Zugang von 266 T€ zu verzeichnen wegen der Übergabe der Kreuzungsanlage im Bereich der Landstraße Detmolder Straße zum neuen Gewerbegebiet Lohe, die die Stadt Bad Oeynhausen auf eigene Rechnung hergestellt hat und in die Baulast des Landes NRW übergegangen ist.

Außerdem wird die Beamtenbesoldung für Januar 2014 (330 T€), die anteilige Versorgungsumlage für Januar 2014 (158 T€) sowie sonstige geleistete Auszahlungen, die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2014 (52 T€) darstellen, erfasst.

5.2.2 Passiva**5.2.2.1 Veränderungen zum Vorjahr**

Bilanz	31.12.2013	31.12.2012	Veränd.	Veränd.
PASSIVA	in T €	in T €	in T€	in %
1 Eigenkapital	128.108	130.579	-2.471	-1,9%
1.1 Allgemeine Rücklage	123.266	123.315	-49	0,0%
1.1.1 Deckungsrücklage	0	1.620	0	0,0%
1.1.2 Übrige Allgemeine Rücklage	123.266	121.695	0	0,0%
1.2 Sonderrücklagen	0	0	0	k.A.
1.3 Ausgleichsrücklage	7.264	7.992	-727	-9,1%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.422	-727	-1.695	233,0%
2 Sonderposten	128.194	130.312	-2.118	-1,6%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	63.228	64.837	-1.610	-2,5%
2.2 Sonderposten für Beiträge	11.088	11.560	-472	-4,1%
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	851	876	-26	-3,0%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.028	53.038	-10	0,0%
3 Rückstellungen	55.555	54.009	1.546	2,9%
3.1 Pensionsrückstellungen	50.018	48.202	1.816	3,8%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0	0	k.A.
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	288	537	-249	-46,3%
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.249	5.270	-21	-0,4%
4 Verbindlichkeiten	81.359	86.372	-5.013	-5,8%
4.1 Anleihen	0	0	0	k.A.
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	68.132	71.735	-3.603	-5,0%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	k.A.
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.489	5.521	-32	-0,6%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.339	2.263	77	3,4%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.342	2.465	-1.123	-45,6%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.409	4.388	-1.980	-45,1%
4.7 Erhaltene Anzahlungen	1.648	0	1.648	k.A.
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.794	2.608	186	7,1%
Bilanzsumme	396.009	403.881	-7.871	-1,9%

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€.

Die weitere Entwicklung kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

	Betrag in T€
Ausgleichsrücklage am 01.01.2007	21.256
Ausgleichsrücklage am 31.12.2007	21.256
Ausgleich Jahresfehlbetrag 2007	-3.722
Ausgleichsrücklage am 31.12.2008	17.534
(Teil-)Zuführung Jahresüberschuss 2008	3.722
Ausgleichsrücklage am 31.12.2009	21.256
Ausgleich Jahresfehlbetrag 2009	-9.033
Ausgleichsrücklage am 31.12.2010	12.223
Ausgleich Jahresfehlbetrag 2010	-5.316
Ausgleichsrücklage am 31.12.2011	6.907
Ausgleich Jahresfehlbetrag 2011	-1.941
(Rest-)Zuführung Jahresüberschuss 2008	3.025
Ausgleichsrücklage am 31.12.2012	7.992
Ausgleich Jahresfehlbetrag 2012	-727
Ausgleichsrücklage am 31.12.2013	7.264

Die **Allgemeine Rücklage** hat sich von 123.315 T€ am 31.12.2012 um 49 T€ auf 123.266 T€ zum 31.12.2013 verringert. Die Verringerung resultiert aus den unter Ziff. 5.2.1.2 aufgeführten Verrechnungen von Vermögensabgängen mit der allgemeinen Rücklage.

Anders als im vorhergehenden Jahresabschluss, in dem aufgrund von konsumtiven Ermächtigungsübertragungen eine Deckungsrücklage von 1.620 T€ auszuweisen war, konnte ein entsprechender Ausweis entfallen. Es wurden keine konsumtiven Ermächtigungsübertragungen vorgenommen.

Der **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 2.422 T€ resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2013.

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 Ver-

mögensgegenstände. Zum 31.12.2013 bestanden keine Forderungen mehr aus nicht erhobenen Beiträgen für Erschließungsmaßnahmen.

Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für den Rettungsdienst von 851 T€. Im Jahr 2013 wurden dieser Position 595 T€ (Überschuss 2011) entnommen und 569 T€ (Nachkalkulation 2013) wieder zugeführt.

Als **sonstige Sonderposten** (53.028 T€) wurden 52.261 T€ aus der Kommunalisierung des Landesbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen, 753 T€ aus Stiftungsvermögen sowie 14 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 31.12.2013 im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse Münster abgeleitet. Die Rückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten der Stadt Bad Oeynhausen (37.721 T€) auch die Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (11.801 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 01.01.2013 maßgeblichen Werte gemäß BesVersAnpG 2013/2014 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.

Auf gleicher Basis aber unter Berücksichtigung der ab der Besoldungsgruppe A11 gegenüber darunter liegenden Besoldungsgruppen geringer ausgefallenen Besoldungserhöhung (A11/A12 1 % statt 2,65 %, ab A13 null Prozent statt 2,65 %) hat die o.a. Stelle ein Vergleichsgutachten erstellt. Danach war aufgrund der offenen gerichtlichen Verfahren eine zusätzliche Pensionsrückstellung i.H.v. 496 T€ zu bilden.

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

Rückstellung f. Pensionen und Beihilfen in Tsd. 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
41.830	42.831	41.233	43.318	44.855	47.373	48.202	50.018

Nettobelastung durch Zuführung zu Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen in Tsd. EUR						
HHJ 2007	HHJ 2008	HHJ 2009	HHJ 2010	HHJ 2011	HHJ 2012	HHJ 2013
1.001	-1.598	2.085	1.537	2.518	829	1.816

In den vergangenen Jahresabschlüssen wurde im Rückstellungsspiegel die geleisteten Versorgungsauszahlungen (in 2013: 2.585 T€) als Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung (in 2013: 2.209 T€) und Inanspruchnahme der Beihilferückstellung

(in 2013: 376 T€) gezeigt. In der Vergangenheit wurden Inanspruchnahmen und der Wegfall von Rückstellungsverpflichtungen nicht differenziert, sondern insgesamt als Auflösungsertrag gebucht. Es erfolgte daher hilfsweise die Darstellung nach dem vorgenannten Verfahren. Tatsächlich führte die Darstellung der Inanspruchnahme als Auflösungsertrag aber zu überhöhten Personalaufwendungen. Nach der Handreichung für Kommunen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement stellen Verringerungen der jeweiligen Rückstellung eines Versorgungsempfängers regelmäßig die Inanspruchnahme dar, die als negativer Personalaufwand darzustellen ist, weil der zuvor bei der Überweisung an die Versorgungskasse gebuchte Aufwand wieder zu eliminieren ist. Ab dem Haushaltsjahr 2013 wird entsprechend gebucht.

Die rechnerische Inanspruchnahme lt. o.a. Gutachten beläuft sich auf 727 T€.

Wegen Personalabgang bzw. Versterben von Berechtigten sind 485 T€ an Pensions- und Beihilfeverpflichtungen weggefallen. Diese werden im Rückstellungsspiegel als Auflösung dargestellt.

Der Rückstellungsspiegel sieht ferner eine rechnerische Zuführung von 3.227 T€ zu den Pensions- und Beihilferückstellungen vor (inkl. den o.a. 496 T€ aufgrund der im Raum stehenden umstrittenen Besoldungserhöhung).

Erstattungsverpflichtungen i.S.d. § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG) infolge eines Dienstherrnwechsels (767 T€) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen. Soweit für den Dienstherrn wechselnde Beamte bereits Pensionsrückstellungen gebildet wurden, werden ab dem Haushaltsjahr 2013 diese Rückstellungen nicht mehr aufwandswirksam sondern mittels Umbuchung gebildet. Das bisherige Verfahren hat die Personalaufwendungen nochmals erhöht, obwohl durch die Bildung der Pensionsrückstellung in der Vergangenheit bereits Personalaufwand gezeigt wurde. Die Umbuchung im Haushaltsjahr 2013 beläuft sich auf 199 T€.

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 21,2 Mio. € betrug. Das Gesamtvolumen von 21,2 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 31.12.2013 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 (-3,1 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 31.12.2013 auf 798 T€ (Marktwert: -2,8 Mio. €).

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

Die Zinsänderungsrisiken für die Stadt Bad Oeynhausen werden aufgrund des aktuellen bzw. des mittelfristig erwarteten Zinsniveaus als sehr gering eingeschätzt.

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. 18,7 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	31.12.2013
86.826	84.893	81.111	79.868	77.739	74.631	71.735	68.132

Unter der Bilanzposition **4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen**, 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** (2.409 T€) sind 442 T€ an Weiterleitungsverpflichtung an den Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen enthalten. Dabei handelt es sich um einen Teil der Spielbankabgabe und umsatzsteuerliche Verpflichtungen. Auch enthalten sind 512 T€ an nicht verbrauchter Schulpauschale, 199 T€ an nicht verbrauchter Sportpauschale und 464 T€ an nicht verbrauchter Investitionspauschale. Ferner werden hier 260 T€ an Zahlungseingängen geführt, die am 31.12.2013 keinem offenen Posten zugeordnet werden konnten, 231 T€ kreditorsche Forderungen, und 301 T€ andere sonstige Verbindlichkeiten.

In den **Erhaltenen Anzahlungen** (1.647 T€) werden spitze Fördermittel ausgewiesen, für die noch keine Verwendung erfolgt ist. Davon betragen die Fördermittel aus der Auflösung des Deichverbandes und für den Neubau des Sielwehres und des Deiches in Werste 1.298 T€.

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 31.12.2013 auf 2.429 T€.

Darüber hinaus werden noch 364 T€ sonstige Einzahlungen aus Dezember 2013 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 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Steuern und ähnliche Abgaben	51.773	52.011	53.344	1.333	2,6%
Grundsteuer A	84	85	81	-4	-5,2%
Grundsteuer B	7.939	7.900	8.025	125	1,6%
Gewerbesteuer	20.190	19.757	21.179	1.422	7,2%
Anteil an der Einkommenssteuer	16.973	17.637	17.540	-96	-0,5%
Anteil an der Umsatzsteuer	2.613	2.695	2.628	-67	-2,5%
Vergnügungssteuer	780	700	717	17	2,5%
Hundesteuer	239	257	265	8	2,9%
Abgaben von Spielbanken	1.009	1.100	1.007	-93	-8,4%
Leistungen Familienleistungsausgl.	1.945	1.880	1.902	22	1,2%

Bei den o.a. Steuererträgen ist zu beachten, dass Veranlagungen aus Vorjahren, die bis zum 31.12.2013 mittels Bescheid festgesetzt wurden, deren Fälligkeit aber erst im Folgejahr liegt, noch dem Jahr 2013 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 2013 erfolgt danach im Haushaltsjahr 2014.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.048	21.952	23.130	1.178	5,4%
Schlüsselzuweisungen vom Land	14.338	11.646	11.646	-0	0,0%
Bedarfszuweisungen vom Land	603	596	631	34	5,8%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	86	61	276	215	353,2%
Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	6.071	5.993	6.174	181	3,0%
Erträge Sportpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	7	0	30	30 k.A.	
Erträge Schulpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	634	637	961	323	50,8%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Rückzahlbares Kfw-Darlehen für LED-Beleuchtung)	0	0	0	0	0,0%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.146	2.809	2.882	72	2,6%
Allgemeine Umlagen vom Land	0	0	517	517 k.A.	
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	162	208	13	-195	-93,7%

Die Schlüsselzuweisungen und die Kurortehilfe basieren auf dem Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr 2013 vom 21.03.2013. Bei den Zuweisungen und Zuschüssen vom Land (6.174 T€) handelt es sich im Wesentlichen um Zuschüsse für Kindergärten (4.253 T€), für Schulen (839 T€) und die Aufstockung auf den garantierten Mindestbetrag der Spielbankabgabe nach dem Vertrag zur Kommunalisierung des Staatsbades mit dem Land NRW (744 T€).

Bei dem ungeplanten Mehrertrag von 517 T€ handelt es sich um ein Guthaben aus der Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen für die Haushaltsjahre 2007 bis 2011.

Sonstige Transfererträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige Transfererträge	2.001	2.060	2.065	5	0,3%
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	129	108	157	49	45,8%
Leistungen von Sozialleistungsträgern	204	160	192	32	19,8%
Ausgleichszahlung v. Land lt. Kommunalisierungsvertrag f. denkmalgeschützte Gebäude des Staatsbades	1.433	1.433	1.433	0	0,0%
Sonstige Transfererträge	235	359	283	-76	-21,1%

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 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.893	7.748	7.941	193	2,5%
Verwaltungsgebühren	1.069	1.077	1.129	52	4,8%
Benutzungsgebühren und Entgelte	4.753	5.581	5.744	163	2,9%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	734	495	472	-23	-4,5%
Erträge aus der Auflösung der Gebührenausschlagsrücklage	337	595	595	-0	0,0%

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

	IST 2011 in EUR	IST 2012 in EUR	IST 2013 in EUR	Plan 2013	Abweich. Plan/Ist 2013
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.209.918	4.750.380	5.734.540	5.580.575	153.965
002.020.010 Angelegenheiten d. allgemeinen Sicherheit u. Ordnung	29.311	29.799	30.460	34.000	-3.540
002.150.010 Brandschutz und Gefahrenabwehr	107.467	16.998	42.900	50.000	-7.100
002.170.010 Rettungsdienst	1876.587	2.567.131	3.095.340	3.140.000	-44.660
015.020.010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	19.283	17.904	18.730	21.000	-2.270
003.010.010 Grundschulen	231.188	298.568	416.356	336.000	80.356
003.010.030 Realschulen	0	390	195	400	-205
003.010.040 Gymnasien	598	0	0	150	-150
003.010.050 Gesamtschulen	0	0	0	25	-25
005.010.040 Soziale Einrichtungen	32.745	36.448	36.517	25.000	11.517
006.010.010 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. u. in Tagespflege	73.326	79.435	167.047	249.000	-81.953
006.010.020 Jugendarbeit	23.760	28.259	29.689	25.000	4.689
006.020.010 Tageseinrichtungen für Kinder	947.123	1035.147	1227.040	850.000	377.040
008.020.010 Sportstätten	200	14.533	33.716	46.000	-12.284
008.020.020 Bäder	89.193	99.619	109.861	120.000	-10.139
004.010.010 Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	7.438	10.327	14.910	13.000	1.910
004.020.010 Musikschule	421.819	409.440	403.994	450.000	-46.006
004.030.010 Volkshochschule	258.094	-20	0	0	0
004.040.010 Stadtbücherei	19.135	17.932	21.317	23.000	-1.683
004.050.010 Heimatpflege, sonstige Kunst- und Kulturpflege	0	0	0	0	0
012.030.010 Parkierungseinrichtungen	72.653	88.472	86.468	198.000	-111.532

Die vorgenannten Gebühren des Rettungsdienstes sind um die Überschüsse, die im Rahmen der Nachkalkulation für das Jahr 2013 dem Sonderposten für die Gebührenaussgleichsrücklage Rettungsdienst zuzuführen waren (569 T€), bereinigt. Die Elternbeiträge in Kindertageseinrichtungen liegen 377 T€ über dem geplanten Ansatz. Insbesondere die Beitragsüberprüfung von Vorjahren hat hier zur Verbesserung geführt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.122	1.056	1.179	123	11,6%
Miet- und Pächterträge	1.015	949	1.033	84	8,8%
Erträge aus Verkauf	22	24	39	16	67,3%
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	85	83	107	23	28,0%

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.241	2.113	2.399	286	13,5%
Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	435	421	461	40	9,6%
Erträge a. Kostenerstatt. für übernommene Beamte	0	0	103	103	k.A.
Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden	1.324	1.284	1.392	108	8,4%
Erträge aus Kostenerstatt. von verbundenen Unternehmen	349	286	323	37	13,0%
Sonstige Kostenerstattungen und -umlagen	133	123	120	-3	-2,1%

In der Position Kostenerstattungen von anderen Kommunen sind 882 T€ (Vorjahr 953 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 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Erträge	5.153	3.182	4.169	987	31,0%
Konzessionsabgaben	2.358	2.601	2.510	-91	-3,5%
Erträge Veräuß. Grundst./Geb.	36	0	107	107	k.A.
Erträge Veräuß. bewegl. Vermögen	14	0	0	0	k.A.
Bußgelder	282	313	275	-38	-12,2%
Erträge aus Zuschreibungen	35	0	0	0	k.A.
Erträge Auflösung Rückstellungen	1.697	0	765	765	k.A.
Erträge a.d. Auflös. v. Wertber.	223	0	0	0	k.A.
Andere sonstige ordentliche Erträge	507	268	511	244	91,0%

Von den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (765 T€) entfallen 485 T€ (Vorjahr 1.196 T€) auf die Auflösung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen. Hier macht sich bemerkbar, dass die Inanspruchnahme der Rückstellung nicht mehr als Auflösungsertrag sondern als negativer Personalaufwand abgebildet wird. 219 T€ entfallen auf die Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Bauinstandhaltung und 61 T€ auf die Auflösung sonstiger nicht mehr notwendiger Rückstellungen.

Aktivierte Eigenleistungen

Im Rahmen einer investiven Baumaßnahmen an der Grundschule Altstadt wurden Eigenleistungen in Höhe von 16 T€ aktiviert.

Personalaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Personalaufwendungen	21.596	20.869	22.406	1.537	7,4%
Dienstaufwendungen Beamte	4.986	5.089	4.857	-233	-4,6%
Dienstaufw. Tariflich Besch.	10.687	11.713	11.627	-86	-0,7%
Aufw. für sonstige Beschäftigte	63	56	51	-5	-9,1%
Beit.Versorgungskassen tar. B.	805	879	880	1	0,1%
Beit.gesetzl. Sozialv. tar.B.	2.145	2.317	2.286	-30	-1,3%
Beihilfen für Beschäftigte	270	290	362	72	24,8%
Zuführung Pensionsrückstellung Besch.	1.502	728	1.998	1.271	174,6%
Zuführung Beihilferückstellung Besch.	455	272	478	206	75,9%
Saldo Zuführungen/ Inanspruchnahmen der übrigen Personalrückstellungen	684	-474	-132	342	-72,1%

Die Entgelte der tariflich Beschäftigten erhöhten sich zum 01.01.2013 um 1,4% und zum 01.08.2013 um weitere 1,4 %. Die Ausbildungsvergütung stieg ab dem 01.08.2013 um 40 EUR monatlich.

Die Grundgehaltssätze der beschäftigten Beamtinnen und Beamten und Anwärter/Innen erhöhten sich ab dem 1.1.2013 um 2,65 % bis einschließlich zur Gehaltsgruppe A10. Für die Gehaltsgruppen A11/12 erhöhte sich das Grundgehalt um 1%; ab A13 gab es keine Erhöhung. Wegen der Plan/Ist-Abweichungen bei den Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellungen wird auf die Ausführungen unter Ziff. 5.4 verwiesen.

Versorgungsaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Versorgungsaufwendungen	2.298	3.289	2.558	-731	-22,2%
Beiträge zur Versorgungskasse Versorgungsempfänger	1.892	2.000	2.094	94	4,7%
Beihilfen Versorgungsempfänger	320	290	416	126	43,3%
Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	50	728	647	-81	-11,2%
Inanspruchnahme Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	0	0	-546	-546	k.A.
Zuführung zur Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	35	272	128	-143	-52,8%
Inanspruchnahme Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	0	0	-181	-181	k.A.

Aufgrund der Inanspruchnahme der Pensions- und Beihilferückstellungen waren 727 T€ an Versorgungsaufwand zu eliminieren.

Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2013 zeigt die folgende Aufstellung:

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.559	12.050	11.909	-140	-1,2%
Unterhaltung von Grundstück und baulichen Anlagen	1.127	1.760	2.104	344	19,5%
Unterhaltung der städtischen Mietwohnungen unter SGH-Verwaltung	491	0	0	0	k.A.
Unterhaltung sonstiges unbewegl. Vermögen	620	1.620	0	-1.620	-100,0%
Erstattung von Aufwendungen an das Land NRW	61	50	70	20	38,8%
Erstattung von Aufwendungen an andere Kommunen	208	228	345	118	51,8%
Erstattung von Aufwendungen an den son. öff. Bereich und an die SBO	20	20	20	-0	-0,1%
Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	3.381	2.687	2.667	-20	-0,7%
Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	0	1.858	2.886	1.028	55,3%
Haltung von Fahrzeugen	220	201	249	48	24,1%
Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen	175	173	175	2	1,1%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Schulen	19	24	15	-9	-37,3%
Lernmittel	23	218	150	-68	-31,3%
Verfahrenskosten	713	800	760	-40	-5,0%
Auszahlung bei Festwertbildung	53	150	143	-7	-4,5%
Ersatzinvestitionen auf Festwerte Schulen (inkl. Lehr- u. Unterrichtsmittel)	111	198	147	-51	-25,7%
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.277	1.931	1.970	39	2,0%
Aufwand für Vermögensgegenstände bis 410 EUR	0	127	197	69	54,5%
Übrige son. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61	6	12	6	112,5%

Bei der Plan/Ist-Abweichung unter der Position „Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen“ von 1.620 T€ handelt es sich um die veranschlagten Mittel für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik. Die Verbuchung erfolgte aufgrund finanzstatistischer Vorgaben anschließend unter der Position Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen. Die Gesamtausgaben der Umstellung im Haushaltsjahr 2013 haben sich auf 1.426 T€ belaufen, wovon allerdings 396 T€ investiv und nur 1.030 T€ aufwandswirksam verbucht wurden. Entsprechend hat sich bei der zuletzt genannten Position eine Plan/Ist-Abweichung von mehr als 1 Mio. EUR ergeben.

Bilanzielle Abschreibungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Bilanzielle Abschreibungen	10.326	8.439	7.931	-508	-6,0%
Abschreibungen auf Sachanlagen	9.733	7.821	7.743	-78	-1,0%
Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	426	0	0	0	k.A.
Abschreibungen auf Finanzanlagen	8	8	8	0	0,0%
Abschreibungen auf Forderungen, Kleinbeträge, Centabsplittung	159	609	179	-430	-70,5%

Transferaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Transferaufwendungen	46.689	47.906	48.749	843	1,8%
Zuwend. an Land, Gemeinden, Gemeindeverbände und Zweckverbände	266	220	2.161	1.941	880,5%
Zuwendungen/Zuschüsse lfd. Zwecke verb. U.	410	472	436	-36	-7,7%
Zuschuss an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.537	3.410	3.385	-25	-0,7%
Zuschuss an den Eigenbetrieb Staatsbad (inkl. Denkmalschutzpauschale)	2.713	2.578	2.578	0	0,0%
Zuschüsse an priv. Unternehmen (Angebot offener Ganztag, Mittagessen in Schulen, Begegnungszentrum Drucker, Betrieb Radstation)	1.137	1.360	1.334	-26	-1,9%
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kirche, freiw. Feuerwehr, Vereine, Selbsthilfegruppen, Wohlfahrtsverbände etc.)	7.309	8.083	7.561	-522	-6,5%
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	871	1.442	1.210	-231	-16,0%
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	1.888	1.968	1.593	-375	-19,1%
Sonstige soziale Leistungen	1.508	1.437	1.806	369	25,7%
Gewerbesteuerumlage	2.040	1.670	1.646	-24	-1,4%
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.988	1.623	1.599	-23	-1,4%
Kreisumlage	22.277	22.723	22.674	-49	-0,2%
Sonstige Transferaufwendungen	746	920	766	-155	-16,8%

Die hohe o.a. Plan/Ist-Abweichung von 1.941 T€ resultiert mit 1.806 T€ im Wesentlichen aus einer geänderten Darstellung aufgrund finanzstatistischer Anforderungen. Hierbei handelt es sich um die Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft. Diese sind im Haushaltsjahr 2013 ursprünglich unter den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ veranschlagt worden, weshalb dort eine Plan/Ist-Abweichung von 2.100 T€ entstanden ist.

Von der Plan/Ist-Abweichung i.H.v. 522 T€ bei den Zuschüssen an übrige Bereiche resultiert ein Betrag von 511 T€ aus dem Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“.

Die Kindertageseinrichtung „In der Wiehvisch“ (Elternselbsthilfegruppe B.O. eV) ist nicht wie geplant zum 01.08.2013 eröffnet worden. Die Eröffnung verschiebt sich um ein Jahr. Entsprechend konnte der Zuschuss eingespart werden.

Im Produkt „Leistungen für Asylbewerber“ wurde der Planansatz für die betreffenden Sozialleistungen (950 T€) um 425 T€ überschritten. Die Mehraufwendungen konnten im Fachbereichsbudget aufgefangen werden. Aufgrund von Einsparungen beim Produkt Unterhaltsvorschussleistungen (– 55 T€) fällt die Plan/Ist-Abweichung bei den „Sonstigen sozialen Leistungen“ mit 369 T€ geringer aus, als die o.a. 425 T€.

Die Kreisumlage wird vom Kreis Minden-Lübbecke erhoben und basiert auf einem Hebesatz von 39,55 %. Der Hebesatz ist gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2012 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2013 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2013 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.557	5.448	3.204	-2.245	-41,2%
Aus- und Fortbildung	146	186	134	-51	-27,6%
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	293	330	301	-28	-8,6%
Mieten und Pachten	506	542	543	2	0,3%
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	373	486	503	16	3,4%
Geschäftsaufwendungen in Schulen	120	118	111	-7	-6,2%
Übrige Geschäftsaufwendungen	504	625	570	-55	-8,8%
Versicherungen	732	760	767	7	0,9%
Leistungsbeteiligung der Stadt an den Kosten der Unterkunft für Alg II-Bezieher	1.638	2.100	0	-2.100	-100,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	247	302	274	-28	-9,1%

Die Leistungsbeteiligung der Stadt an den Kosten der Unterkunft wird im Ist-Ergebnis der Transferaufwendungen geführt. Mit 1.806 T€ sind diese aber 294 T€ geringer ausgefallen, als geplant (2.100 T€).

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 2013 haben sich keine entsprechenden Geschäftsvorfälle ergeben.

5.4 Aufwandswirksame 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 vorab 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 1.477 T€ ungeplante Mehrerträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen i.H.v. 485 T€ gegenüber. Darüber hinaus wurden 546 T€ negativ von den Versorgungsaufwendungen abgesetzt.

- 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. Da auch die o.a. Novellierung des Besoldungsrechtes als umstritten gilt und rechtlich im Raum steht, das auch diese möglicherweise gegen das unionsrechtliche Verbot der Altersdiskriminierung verstößt, war für das abgelaufene Jahr 2013 zusätzlich zur o.a. Rückstellung aus dem Jahr 2012 ein Betrag von 212 T€ der betreffenden Rückstellung zuzuführen, was zu ungeplanten Mehraufwendungen in entsprechender Höhe geführt hat.

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 2013, die im Zuge der Jahresabschlussarbeiten Anfang 2014 noch auf das abgelaufene Haushaltsjahr und dessen Mittelermächtigung zu buchen sind, fließen in die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2014 ein.

Da nur die Zahlungen betrachtet werden, sind aktivierte Eigenleistungen nicht enthalten.

Bei dem Anteil der Eigenfinanzierung wurden keine investiven Pauschalen (Allgemeine Investitionspauschale, Sport-, Bildungs-, Feuerschutzpauschalen) berücksichtigt.

Auftrag	Bezeichnung	Produkt	Kumulierte Einnahmen in €	Kumulierte Anschaffungs-/Herstellungskosten in €	Anteil Eigenfinanzierung in €	Abschluss im HHJ
A 08650002	Unterbrechungsfreie Stromversorgung	001.070.010	0,00	28.154,00	28.154,00	2013
A 10370002	Rettungstransportwagen	002.150.010	0,00	142.818,85	142.818,85	2012
A 11370002	Umstellung auf digitale Funktechnik	002.150.010	0,00	94.709,04	94.709,04	wird fortgeführt
A 11370003	Rettungstransportwagen	002.170.010	0,00	130.281,56	130.281,56	2012
A 11370005	Mehrzweckboot	002.150.010	0,00	62.000,00	62.000,00	2012
A 12370003	Beschaffung Atemanschlüsse	002.150.010	0,00	60.383,41	60.383,41	wird fortgeführt
A 12370004	Kommunalisierung Rettungsdienst; Neuanschaffung Anlagevermögen	002.170.010	0,00	530.511,89	530.511,89	2013
A 12370006	Umsetzung Hochwasseralarmplan	002.150.010	0,00	10.620,15	10.620,15	2013
A 12650001	Austausch NetApp	001.070.010	0,00	133.934,50	133.934,50	2012
B 07610010	Deich- und Hochwasserschutz in Werste	013.020.010	1.531.172,80	235.371,84	-1.295.800,96	wird fortgeführt
B 07610012	Minikreisel Werster Straße/Ringstraße	012.010.010	0,00	124.769,01	124.769,01	2012
B 07610014	Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne	013.020.010	112.322,92	209.021,35	96.698,43	wird fortgeführt
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	001.070.010	0,00	189.754,78	189.754,78	wird fortgeführt
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	015.010.010	0,00	2.427.481,67	2.427.481,67	wird fortgeführt
B 09520004	Ausbau Kindertageseinrichtungen	006.020.010	1.318.615,00	1.249.872,00	-68.743,00	wird fortgeführt
B 09610009	Aufbau Straßenbeleuchtung im Zuge Neubau A30	012.010.010	0,00	160.500,89	160.500,89	wird fortgeführt
B 10610006	Straßenausbau Untere Bülte	012.010.010	0,00	7.655,12	7.655,12	wird nicht fortgeführt
B 10610007	Ausbau bzw. Anbindung Ackerstraße/Mönichhusen bei Bau A30	012.010.010	0,00	154.260,75	154.260,75	2012
B 11520002	Umwandlung Kleinspielfeld Tennis in ein Kunstrasenspielfeld am SZ-Nord	008.020.010	0,00	117.668,56	117.668,56	2013
B 11610002	Verrohrte Gewässer: Kerksekbach Abschnitt 14	013.020.010	27.078,01	47.989,52	20.911,51	2013
B 11610003	Radweg Kaarbach zw. Eidinghausener Straße und Mönichhusen	012.010.010	154.600,00	100.636,53	-53.963,47	wird fortgeführt
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle im SZ-Süd	001.070.010	0,00	1.204.207,33	1.204.207,33	wird fortgeführt
B 11650002	Ausbau U3-Betreuung - Kindergarten Dehme	001.070.010	159.039,85	191.633,53	32.593,68	2012
B 11650003	Ausbau U3-Betreuung - Kindergarten Triftenstraße	001.070.010	206.368,15	255.513,34	49.145,19	2012
B 11650004	Ausbau U3-Betreuung - Kindergarten Wulferdingsen	001.070.010	32.235,00	31.989,23	-245,77	2012
B 12110001	Ankauf von Gewerbeflächen	015.010.010	486.383,50	172.948,53	-313.434,97	wird fortgeführt
B 12610002	Bürgeradweg Weserstraße zw. Zur Hüffe und Hüffer Straße	012.010.010	29.691,89	60.032,96	30.341,07	2012
B 12610003	Bürgeradweg Weserstraße zw. Oberbeckener Str. und im Kerkseik	012.010.010	21.500,00	18.585,83	-2.914,17	2013
B 12610004	Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz durch LED-Betrieb	012.010.010	41.942,67	396.092,18	354.149,51	2013
B 13520001	Neubau Sportanlage Mindener Straße	008.020.010	0,00	41.004,82	41.004,82	wird fortgeführt
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	012.010.010	0,00	19.597,00	19.597,00	wird fortgeführt
B 13610008	Straßenbeleuchtung an der Wöhrener Str.	012.010.010	0,00	35.840,82	35.840,82	wird fortgeführt
B 13610011	Stützmauer Am Klosterbrink	012.010.010	0,00	48.394,24	48.394,24	2013
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	012.010.010	0,00	42.539,37	42.539,37	wird fortgeführt
B 13650004	Neubau Photovoltaikanlagen	001.070.010	0,00	44.096,64	44.096,64	wird fortgeführt
B 13650005	Herstellung 2. Rettungsweg in der Grundschule Altstadt	001.070.010	0,00	117.457,31	117.457,31	2013
S 08650001	Rechteerwerb an Lizenzen; Office 2010	012.010.010	0,00	166.162,57	166.162,57	2013

Aktiviert Anlagegüter im Haushaltsjahr 2013

Nachstehend sind die im Haushaltsjahr 2013 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 für Anschaffung / Herstellung	Datum Anschaff. / Fertigstell.	jährliche Abschreibung	Auftrag / Produkt	Sonderposten	Förderung*
Baustraße Gewerbegebiet Lohe	177.760 €	26.09.2013	3.950 €	B 08110002 012 010 010	0 €	-
Herstellung 2. Rettungsweg in der Grundschule Altstadt	133.583 €	31.10.2013	0 €	B 13650005 001 070 010	133.583 €	SP, IP
Erschließung Grundstück Gewerbegebiet Lohe	64.507 €	31.12.2013	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-
Erschließung Grundstück Gewerbegebiet Lohe	62.577 €	31.12.2013	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-
Erschließung Grundstück Gewerbegebiet Lohe	62.573 €	31.12.2013	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-
Stützmauer am "Klosterbrink"	48.394 €	23.12.2013	968 €	B 13610011 012 010 010	48.394 €	IP
Ankauf Grundstück für Radweg am Kaarbach	47.501 €	11.03.2013	0 €	B 11610003 012 010 010	33.251 €	S
Gewässeroffenlegung Kerksiekbach	46.121 €	31.12.2013	1.318 €	B 11610002 013 020 010	27.078 €	S
Kesselanlage Hallenbad Rehme	44.519 €	01.01.2013	8.904 €	001 070 010	0 €	-
Photovoltaikanlage Bernart-Schule	44.096 €	29.08.2013	2.205 €	001 070 010	0 €	-

Neubau Schützenbrücke	42.539 €	Anlage im Bau	0 €	B 13610012 012 010 010	42.539 €	IP
Neubau Sportanlage Mindener Straße	41.004 €	Anlage im Bau	0 €	B 13520001 008 020 010	41.004 €	SPO
Erschließung Grundstück Gewerbegebiet Lohe	38.653 €	31.12.2013	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-
Kesselanlage GS Rehme-Oberbecksen	38.061 €	01.01.2013	7.612 €	001 070 010	0 €	-
Erschließung Grundstück Gewerbegebiet Lohe	37.623 €	31.12.2013	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-
Lichtwellenleiter-Verbindung; Rathaus I bis Bauhof	37.281 €	Anlage im Bau	0 €	B 07650001 001 070 010	37.281 €	IP
Beleuchtung Kreisstr. Wöhrener Straße	35.840 €	Anlage im Bau	0 €	B 13610008 012 010 010	35.840 €	IP
Ankauf Grundstück	35.500 €	14.11.2013	0 €	013 020 010	0 €	-
Erschließung Grundstück Gewerbegebiet Lohe	31.707 €	31.12.2013	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-
Geh-/Radweg zwischen Brötchenstr. u. Kösterweg	31.616 €	19.12.2013	703 €	012 010 010	31.616 €	IP
Erschließung Grundstück Gewerbegebiet Lohe	31.564 €	31.12.2013	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-
Erschließung Grundstück Gewerbegebiet Lohe	29.071 €	31.12.2013	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-
USV-Anlage für TK-Anlage im Rathaus I	28.154 €	18.04.2013	5.631 €	A 08650002 001 070 010	28.154 €	IP
Erschließung Grundstück Gewerbegebiet Lohe	25.391 €	31.12.2013	0 €	B 08110002 015 010 010	0 €	-

*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 €	275.437 €	192.380 €	0 €
In 2013 erhaltene Pauschalen:	82.242 €	1.379.995 €	130.587 €	1.227.062 €
Summe:	82.242 €	1.655.432 €	322.967 €	1.227.062 €
Davon investiv verwendet:	82.242 €	234.049 €	85.491 €	763.390 €
Davon verwendet für Ersatzinvestitionen auf Festwerte:	0 €	157.144 €	0 €	0 €
Davon konsumtiv verwendet:	0 €	751.985 €	0 €	0 €
Davon Zuschüsse an Dritte:	0 €	0 €	38.366 €	0 €
Noch in Folgejahren zu verwenden:	0 €	512.254 €	199.110 €	463.672 €

5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2013 wurden Ermächtigungen für investive Auszahlungen aus dem Jahr 2012 in Höhe von 2.961 T€ übertragen. Von den übertragenen Mitteln wurden insgesamt 1.172 T€ verbraucht; ein Betrag von 691 T€ wurde ein weiteres Jahr übertragen. Zur Finanzierung der übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen wurde eine in 2012 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 2.961 T€ nach 2013 übernommen. Aufgrund der Liquiditätssituation in 2013 war es nicht erforderlich diese Kreditermächtigung in Anspruch zu nehmen. Eine weitere Übertragung der Kreditermächtigung nach 2014 war gem. § 86 Abs. 2 GO nicht möglich.

Die Inanspruchnahme der übertragenen Mittel geht aus der nachstehenden Übersicht hervor:

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2012 nach 2013						
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2012-2013	in 2013 verbrauchte Mittel	nach 2014 übertragene Ermächtig.
A 08650002	Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus I	7831100	VG über 410 €	30.000,00	28.154,00 €	0,00 €
A 10650002	Austausch Switch Serverraum	7831100	VG über 410 €	80.000,00	0,00 €	80.000,00 €
A 11370002	Umstellung auf digitale Funktechnik	7831100	VG über 410 €	163.947,29	58.656,33 €	105.290,96 €
A 11370004	Einsatzleitwagen	7831100	VG über 410 €	65.000,00	0,00 €	65.000,00 €
A 12370003	Beschaffung von Atemanschlüssen	7831100	VG über 410 €	22.675,70	17.646,80 €	3.000,00 €
A 12370004	Kommunalisierung Rettungsdienst	7831100	VG über 410 €	40.000,00	580,07 €	0,00 €
A 12370006	Umsetzung Hochwasseralarmplan (bis HQ 100)	7831100	VG über 410 €	5.865,75	5.865,75 €	0,00 €
B 07610010	Deich- und Hochwasserschutz in Werste	7821100	Grunderwerb	60.000,00	70,26 €	50.000,00 €
B 07610010	Deich- und Hochwasserschutz in Werste	7852100	Tiefbaukosten	496.295,23	47.072,84 €	0,00 €
B 07610014	Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne	7852100	Tiefbaukosten	50.000,00	4.047,71 €	37.500,00 €
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	7852100	Tiefbaukosten	31.842,59	31.842,59 €	0,00 €
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	656.100,37	656.100,37 €	0,00 €
B 09520004	Ausbau Kindertageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren	7818100	investive Zuschüsse	49.401,00	49.401,00 €	0,00 €

B 10610002	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 8	7852100	Tiefbaukosten	10.000,00	0,00 €	0,00 €
B 11520002	Umwandlung Kleinspielfeld Tennis in ein Kunstrasenspielfeld (SZ Nord)	7852100	Tiefbaukosten	7.656,55	325,11 €	0,00 €
B 11610001	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 10	7852100	Tiefbaukosten	10.000,00	0,00 €	10.000,00 €
B 11610002	Verrohrte Gewässer: Kerksiekbach, Abschnitt 14	7852100	Tiefbaukosten	195.000,00	38.548,38 €	0,00 €
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen	7821100	Grunderwerb	61.000,00	50.683,54 €	0,00 €
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen	7852100	Tiefbaukosten	178.039,97	37.992,96 €	140.047,01 €
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd	7851100	Hochbaukosten	74.027,99	63.400,24 €	10.627,75 €
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7821100	Grunderwerb	40.000,00	0,00 €	40.000,00 €
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7852100	Tiefbaukosten	150.000,00	0,00 €	150.000,00 €
B 12610003	Bürgerradweg Weserstraße zwischen Oberbecks. Str. und Im Kerksiek	7852100	Tiefbaukosten	42.000,00	17.020,14 €	0,00 €
B 12650001	Kommunalisierung Rettungsdienst, Errichtung / Erwerb / Erweiterung Rettungswache	7851100	Hochbaukosten	250.000,00	0,00 €	0,00 €
S 08650001	Rechteerwerb an Lizenzen Office 2010	7834100	VG über 410 €	15.000,00	2.639,48 €	0,00 €
002 150 010	Brandschutz	7831000	VG über 410 €	18.400,00	18.400,00 €	0,00 €
002 170 010	Rettungsdienst	7831000	VG über 410 €	19.000,00	19.000,00 €	0,00 €
003 010 030	Realschulen	7831000	VG über 410 €	10.000,00	9.236,23 €	0,00 €
008 020 010	Sportstätten	7831000	VG über 410 €	30.000,00	11.168,84 €	0,00 €
012 030 010	Parkierungseinrichtungen	7831000	VG über 410 €	60.000,00	0,00 €	0,00 €
012 040 010	ÖPNV	7851000	Hochbaukosten	40.000,00	3.671,03 €	0,00 €
Gesamtsumme:				2.961.252,44 €	1.171.523,67 €	691.465,72 €

Im Rechnungsjahr 2013 wurde für investive Auszahlungen insgesamt ein Ansatz von 8.093 T€ fortgeschrieben (5.131 T€ zzgl. Ermächtigungsübertragungen von 2.961 T€). Auszahlungen erfolgten auf diesen Ansatz in Höhe von 4.604 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 26.02.2014 sah eine Übertragung von investiven Ermächtigungen in Höhe von 2.691 T€ vor. Gleichzeitig sollte die Verwaltung eine Reduzierung der Übertragungen vornehmen, wenn im Rahmen der Periodenabgrenzung 2013–2014 noch investive Auszahlungen zulasten des Haushaltsjahres 2013 zu buchen waren. Die tatsächlich von der Verwaltung übertragenen reduzierten Mittel in Höhe von 2.494 T€ sind in der nachstehenden Über-

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

Ermächtigungsübertragung 2013 - 2014

Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2013-2014
A 10650002	Austausch Switch Serverraum	7831100	VG über 410 €	80.000,00
A 11370002	Umstellung auf digitale Funktechnik	7831100	VG über 410 €	105.290,96
A 11370004	Einsatzleitwagen	7831100	VG über 410 €	185.000,00
A 12370003	Beschaffung von Atemanschlüssen	7831100	VG über 410 €	3.000,00
A 13370002	Notarzteinsetzwagen	7831100	VG über 410 €	60.000,00
B 07610009	Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach	7852100	Tiefbaukosten	90.000,00
B 07610010	Deichlückenschluss in Werste	7821100	Grunderwerb	50.000,00
B 07610014	Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne	7852100	Tiefbaukosten	37.500,00
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	7852100	Tiefbaukosten	47.655,66
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	302.125,47
B 09520004	Ausbau Kindertageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren	7818100	Investive Zuschüsse	53.550,00
B 11610001	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 10	7852100	Tiefbaukosten	10.000,00
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghauser Straße und Mönichhusen	7852100	Tiefbaukosten	170.363,47
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd	7851100	Hochbaukosten	10.627,75
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 13400001	Hofwassermühle, Errichtung Verteilerbauwerk und Sohlgleite	7852100	Tiefbaukosten	30.000,00
B 13520001	Neubau Sportanlage Mindener Straße /	7852100	Tiefbaukosten	43.995,18
B 13610004	Umbau Gehweg Am Hambkebach zw. Oeynhausener Schweiz u. Von-Moeller-Straße	7852100	Tiefbaukosten	80.000,00
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7821100	Grunderwerb	10.000,00
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7852100	Tiefbaukosten	270.403,00
B 13610007	Straßenausbau Bismarckstraße zw. Bahnhofstraße und Ostkorso	7852100	Tiefbaukosten	60.000,00
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7821100	Grunderwerb	10.000,00
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100	Tiefbaukosten	160.000,00
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	7852100	Tiefbaukosten	13.460,63
B 13650002	Weiterentwicklung Kraft-Wärme-Kopplung in städt. Liegenschaften	7831100	VG über 410 €	160.000,00
B 13650004	Neubau Photovoltaikanlage (über "Klimacent")	7831100	VG über 410 €	3.903,36
B 13650005	Herstellung 2. Rettungsweg Grundschule Altstadt	7851100	Hochbaukosten	3.542,69
S 08610001	Investiver Zuschuss offenerporiger Belag A 30	7810100	Investive Zuschüsse	200.000,00
003 010 030	Realschulen	7831000	VG über 410 €	4.000,00
003 010 040	Gymnasien	7831000	VG über 410 €	7.700,00
002 170 010	Rettungsdienst	7831000	VG über 410 €	25.998,15
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	7831000	VG über 410 €	16.000,00
Gesamtsumme:				2.494.116,32 €

5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2013 wurden konsumtive Ermächtigungen aus dem Jahr 2012 in Höhe von 1.620 T€ in Zusammenhang mit der Modernisierung der Straßenbeleuchtung übernommen. Das Projekt mit einem Gesamtvolumen von tatsächlich 1.426 T€ ist inzwischen abgeschlossen. Gegen die konsumtive Ermächtigungsübertragung war ein Betrag von 1.030 T€ zu buchen; 396 T€ waren nach interner Prüfung investiv darzustellen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 stehen keine konsumtiven Ermächtigungsübertragungen für das Jahr 2014 an.

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 2013
Erbbaupachtzahlungen und Renten	147.385,98 €
Pachtzahlungen	178.813,91 €
Wartungsverträge Gebäude/städt. Objekte	152.858,75 €
Zuschuss Begegnungszentrum Druckerei Bad Oeynhausen e.V.*	85.000,00 €
Mehrjährige Wartungsverträge EDV	149.989,10 €
Gebäudemieten	113.177,53 €
Leasingverträge	23.266,07 €
Mieten bewegliche Gegenstände (Kopierer)	24.737,36 €
Sicherheitstechnische Dienste	16.112,86 €
Summe der Dauerlasten (jährlich)	891.341,56 €

* 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 2013 die nachstehenden von finanzieller Bedeutung.

Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden (ab 1.000 EUR jährl. Beitrag)	Gezahlt im Jahr 2013
Unfallkasse NRW	485.650,10 €
Städte- und Gemeindebund	18.735,00 €
Werksarztzentrum e.V.	10.525,80 €
Kommunale Gemeinschaftsstelle (KGST)	2.482,17 €
Kommunaler Arbeitgeberverband	2.325,00 €
Verband der Feuerwehren (über Kreisfeuerwehrverband Mi-Lüb.)	1.980,00 €
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V./ Vormundschaftswesen (DIJuF)	1.169,00 €
Summe	522.867,07 €

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 2013 beliefen sich diese Zuschüsse auf die nachstehenden Beträge:

Zuschuss	Gezahlt im Jahr 2013
Staatsbad GmbH	222.800,00 €
Eigenbetrieb Staatsbad B.O.1/3 Spielbankabgabe (ohne Garantiefall)	335.802,85 €
Eigenbetrieb Staatsbad Garantiefall 1)	744.197,15 €
Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen für lfd. Zwecke 2)	65.000,00 €
Eig.betr. Staatsbad B.O. Instandhalt. denkmalgeschützter Gebäude 3)	1.433.000,00 €
Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH	169.019,00 €
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.385.800,00 €
Summe	6.355.619,00 €

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 2013 betrug die Summe der Zusatzversorgungspflichtigen Entgelte für die Beschäftigten der Stadt Bad Oeynhausen 12.452.901,66 €.

5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen

Fraktion	Geldleistungen		Sachleistungen	
	HH-Plan 2013	Ist-Ergeb. 2013	Bereitstellung von Räumen	Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten
CDU	8.000,00 €	8.000,00 €	1.474,69 €	181,62 €
SPD	7.600,00 €	7.600,00 €	55,42 €	65,98 €
GRÜNE/BF	3.600,00 €	3.600,00 €	888,67 €	27,55 €
BBO	3.600,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €
FDP	3.200,00 €	3.200,00 €	29,88 €	35,57 €
UW	2.800,00 €	2.800,00 €	540,16 €	16,41 €
LINKE	2.800,00 €	2.800,00 €	506,09 €	5,02 €

Die Rückzahlung nicht benötigter Fraktionsmittel erfolgt jeweils im darauf folgenden Jahr und ist als Ertrag darzustellen.

5.7.5 Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW

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

Bürgschaften und Gewährleistungen	in EUR
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.593.634,02
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	3.762.501,27
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.538.220,53
Diakoniehaus Bethel e.V.	150.166,60
Aqua Magica (LGS)	75.000,00
Summe:	7.119.522,42

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.

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).

5.8 Anlagen

Folgende Anlagen sind dem Anhang beigelegt:

- Anlage 1: Forderungsspiegel
- Anlage 2: Verbindlichkeitspiegel
- Anlage 3: Rückstellungsspiegel
- Anlage 4: Anlagenspiegel
- Anlage 5: Sonderpostenspiegel

Bad Oeynhausen, den 28.10.2014

gez .

Marco Kindler
Stadtkämmerer

gez .

Klaus Mueller-Zahlmann
Bürgermeister

Forderungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2013

(Anlage 1 zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag Haushaltsjahr zum 31.12.2013	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres zum 31.12.2012
		< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.460.919,81	3.266.630,81	-	194.289,00	3.641.231,61
1.1 Gebühren	759.388,97	759.388,97	-	-	587.605,10
1.2 Beiträge	8.564,34	8.564,34	-	-	9.961,12
1.3 Steuern	1.274.490,29	1.274.490,29	-	-	1.729.599,70
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.041.835,45	1.041.835,45	-	-	962.011,96
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	376.640,76	182.351,76	-	194.289,00	352.053,73
2. Privatrechtliche Forderungen	476.784,47	476.784,47	-	-	589.168,51
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	408.338,81	408.338,81	-	-	477.886,25
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	35.775,47	35.775,47	-	-	45.470,09
2.3 gegen verbundene Unternehmen	14.511,10	14.511,10	-	-	23.832,43
2.4 gegen Beteiligungen	596,10	596,10	-	-	463,70
2.5 gegen Sondervermögen	17.562,99	17.562,99	-	-	41.516,04
3. Summe aller Forderungen	3.937.704,28	3.743.415,28	-	194.289,00	4.230.400,12

Verbindlichkeitspiegel
Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2013

(Anlage 2 zum Anhang)

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	Haushaltsjahr zum 31.12.2013	< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	des Vorjahres zum 31.12.2012
1. Anleihen	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	68.132.266,74	3.933.547,76	14.838.336,72	49.360.382,26	71.735.220,66
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
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	68.132.266,74	3.933.547,76	14.838.336,72	49.360.382,26	71.735.220,66
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	5.489.058,83	225.863,22	948.900,00	4.314.295,61	5.521.118,59
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.339.091,55	2.339.091,55	-	-	2.262.586,44
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.341.852,88	1.341.852,88	-	-	2.464.698,05
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.408.649,42	2.408.649,42	-	-	4.388.430,32
8. Erhaltene Anzahlungen	1.647.772,09	1.647.772,09	-	-	-
Summe aller Verbindlichkeiten	81.358.691,51	11.896.776,92	15.787.236,72	53.674.677,87	86.372.054,06

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	7.119.522,42
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.593.634,02
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	3.762.501,27
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.538.220,53
Diakoniehaus Bethel e.V.	150.166,60
Aqua Magica (LGS)	75.000,00

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2013

(Anlage 3 zum Anhang)

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2012 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Umbuchung EUR	Saldo zum 31.12.2013 EUR	
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen		48.201.871,00	3.226.637,00	726.982,00	484.843,00	-	198.661,00	50.018.022,00
2511000	Pensionsrückstellungen	36.631.697,00	2.124.258,00	546.460,00	289.906,00	-	198.661,00	37.720.928,00
2512000	Beihilferückstellungen	11.570.174,00	605.965,00	180.522,00	194.937,00		-	11.800.680,00
2511100	Pensionsrückstellungen aus offenen Verfahren	-	496.414,00	-	-		-	496.414,00
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		537.009,83	111.000,00	140.991,41	218.636,55		-	288.381,87
2710405	Grundschule Rehme/Oberbecksen, Fenstererneuerung	126.400,00	111.000,00	57.685,83	-		-	179.714,17
2710408	Grundschule Wichern, Erneuerung Dachkonstruktion/-beläge; Raumluftechnische Anlage Sporthalle	-	-	-				-
2710501	Schulzentrum Nord, Dreifachsporthalle; Erneuerung Trennvorhänge, Raumluftechnische Anlage	30.000,00	-	-	-			30.000,00
2710504	Bernart-Schule, Fenstererneuerung	105.084,83	-	25.821,96	79.262,87		-	-
2712014	Sanierung Holzbrücke Allensteiner Straße (Bauwerk 014)	19.200,00	-	6.826,32	12.373,68			-
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	-	4.157,30	-			25.842,70
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		5.270.390,49	675.427,81	833.966,59	61.606,05			5.248.906,66
2811100	Altersteilzeit Tariflich Beschäftigte	1.148.991,69	-	466.945,26	-		-	682.046,43
2811101	Altersteilzeit Beamte	115.551,42	14.308,56	34.185,50	-		-	95.674,48
281111X	Versorgungsrückstellung nach § 107b BeamtVG	535.982,00	32.725,00	-	-		198.661,00	767.368,00
2811200	Überstunden und Resturlaub	749.555,03	125.086,02	27.988,87	-		-	846.652,18
2811300	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Personal	1.109.200,00	249.100,84	-	-		-	1.358.300,84
2811520	Erstattungsrisiko offener Verwaltungsvorgänge mit bezahlter Forderung	71.862,00	1.115,00	-	21.623,00		-	51.354,00
2811530	Gebührennachforderungen SBO (Kanalbenutzungsgebühren)	31.102,20	1.139,88	-	18.204,30		-	14.037,78
2811560	Rückstellung für gestundete Zweckverbandsumlage VHS Minden	-	27.060,04	-	-		-	27.060,04
2811610	Risiken aus Zinssicherungsgeschäften	852.635,00	-	54.359,00	-		-	798.276,00
2811800	Kostenerstattung an Sozialversicherungsträger	306.847,77	154.185,65	100.606,03	-		-	360.427,39
2811900	Rechnungsverbindlichkeiten Prüfung/Beratung	131.746,70	18.500,00	19.231,25	21.778,75		-	109.236,70
2811920	Übrige ausstehende Rechnungsverbindlichkeiten	137.650,68	52.206,82	130.650,68	-		-	59.206,82
2811930	Kosten für die Archivierung von Geschäftsunterlagen	79.266,00	-	-	-		-	79.266,00
Summe aller Rückstellungen		54.009.271,32						55.555.310,53

* Die Sanierung der betreffenden Brücken erfolgt in kommenden Jahren als investive Maßnahme. Die Brücken wurden abgewertet, bzw. die Restnutzungsdauer verkürzt. Die Rückstellung war daher aufzulösen.

Anlagenspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2013

(Anlage 4 zum Anhang)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im HHJ EUR +	Abgänge im HHJ EUR -	Umbuchungen im HHJ EUR +/-	Abschreibungen im HHJ EUR -	Zuschreibungen im HHJ EUR +	kum. AfA (auch Vorjahre) EUR -	am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR
	431.841.095,22	2.094.862,24	692.762,03	0,00	7.742.986,49	0,00	58.116.818,49	375.126.376,94	381.340.468,22
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	616.049,00	41.313,00	0,00	0,00	52.004,00	0,00	555.688,00	101.674,00	112.365,00
1.2 Sachanlagen	268.957.931,15	2.049.545,00	647.260,00	0,00	7.690.982,49	0,00	57.561.130,49	212.799.085,66	218.960.988,15
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.787.251,75	134.744,00	155.289,00	3.982,00	36.223,00	0,00	309.184,00	15.461.504,75	15.511.908,75
1.2.1.1 Grünflächen	12.836.201,50	68.032,00	5.474,00	3.982,00	36.223,00	0,00	309.167,00	12.593.574,50	12.560.875,50
1.2.1.2 Ackerland	391.604,20	30.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	422.157,20	391.587,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	412.393,00	35.902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448.295,00	412.393,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	2.147.053,05	240,00	149.815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.997.478,05	2.147.053,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	106.515.684,00	221.424,00	305.841,00	0,00	2.685.758,00	0,00	20.183.421,00	86.247.846,00	88.932.455,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinricht.	5.243.771,00	12.532,00	0,00	0,00	99.065,00	0,00	767.967,00	4.488.336,00	4.574.869,00
1.2.2.2 Schulen	77.160.606,00	208.892,00	0,00	0,00	2.074.097,00	0,00	15.254.587,00	62.114.911,00	63.980.116,00
1.2.2.3 Wohnbauten	6.090.263,00	0,00	68.547,00	0,00	92.245,00	0,00	792.707,00	5.229.009,00	5.362.260,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten	18.021.044,00	0,00	237.294,00	0,00	420.351,00	0,00	3.368.160,00	14.415.590,00	15.015.210,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	132.384.341,90	845.780,00	146.565,00	78.933,00	4.056.484,49	0,00	30.511.169,49	102.651.320,41	105.921.924,90
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.638.646,00	78.617,00	1.388,00	-902,00	0,00	0,00	0,00	22.714.973,00	22.638.646,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.741.895,00	63.632,00	41.028,00	0,00	247.365,00	0,00	1.665.242,00	6.099.257,00	6.316.546,00
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	98.011.816,90	639.339,00	104.149,00	56.290,00	3.701.713,49	0,00	27.975.279,49	70.628.017,41	73.737.990,90
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.991.984,00	64.192,00	0,00	23.545,00	107.406,00	0,00	870.648,00	3.209.073,00	3.228.742,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.028.079,00	0,00	0,00	0,00	111.564,00	0,00	795.521,00	1.232.558,00	1.344.122,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	168.526,00	0,00	0,00	0,00	7.694,00	0,00	66.460,00	102.066,00	109.760,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.950.514,50	163.480,00	14.384,00	0,00	452.795,00	0,00	2.361.603,00	2.738.007,50	3.029.374,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.654.282,00	377.596,00	25.181,00	-3.080,00	340.464,00	0,00	3.333.772,00	3.669.845,00	3.642.191,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	469.252,00	306.521,00	0,00	-79.835,00	0,00	0,00	0,00	695.938,00	469.252,00
1.3 Finanzanlagen	162.267.115,07	4.004,24	45.502,03	0,00	0,00	0,00	0,00	162.225.617,28	162.267.115,07
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.433,22	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.904.432,22	41.904.433,22
1.3.2 Beteiligungen	6.436.977,64	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.436.978,64	6.436.977,64
1.3.3 Sondervermögen	53.510.187,89	4.003,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.514.191,13	53.510.187,89
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	60.101.253,21	0,00	45.501,03	0,00	0,00	0,00	0,00	60.055.752,18	60.101.253,21
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	59.622.138,35	0,00	45.501,03	0,00	0,00	0,00	0,00	59.576.637,32	59.622.138,35
1.3.5.2 an Beteiligungen	479.114,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479.114,86	479.114,86
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMME ANLAGEVERMÖGEN	431.841.095,22	2.094.862,24	692.762,03	0,00	7.742.986,49	0,00	58.116.818,49	375.126.376,94	381.340.468,22

Sonderpostenspiegel

(Anlage 5 zum Anhang)

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2013

Postenbezeichnung	Sonderposten zum 31.12.2012	Sonderposten Zugänge	Sonderposten Abgänge	Sonderposten Umbuchungen	Sonderposten Auflösung	Endstand SoPo zum 31.12.2013
2. Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen	64.837.074,00 €	1.355.836,95 €	98.002,00 €	14.361,05 €	2.881.733,00 €	63.227.537,00 €
2.2 für Beiträge	11.560.398,00 €	- €	- €	- €	472.482,00 €	11.087.916,00 €
2.3 für Gebührenaussgleich	876.470,10 €	569.317,15 €	- €	- €	595.211,94 €	850.575,31 €
2.4 Sonstige Sonderposten	53.038.491,22 €	4.003,24 €	- €	14.361,05 €	- €	53.028.133,41 €
Summe Sonderposten	130.312.433,32 €	1.929.157,34 €	98.002,00 €	- €	3.949.426,94 €	128.194.161,72 €

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 2013 48.350 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 2013 konnten rd. 954.732 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 2013

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 2013 ergibt sich aus der folgenden Aufstellung:

- | | |
|---|-------------------|
| - Aufstellung des Entwurfs durch den Stadtkämmerer | 29.10.2012 |
| - Feststellung des Entwurfs durch den Bürgermeister | 29.10.2012 |
| - Einbringung des Entwurfs in den Rat der Stadt | |
| Bad Oeynhausen in öffentlicher Sitzung | 07.11.2012 |
| - Öffentliche Bekanntmachung des Entwurfs | 15.11.2012 |
| - Öffentliche Auslegung des Entwurfs | 19.11.-04.12.2012 |
| - Beschlussfassung des Rates der Stadt | 12.12.2012 |
| - Anzeige bei der Aufsichtsbehörde | 18.12.2012 |
| - Genehmigung Haushalt einschließlich HSK | 09.01.2013 |

Die Aufsichtsbehörde hat die Haushaltssatzung 2013 einschl. HSK mit Schreiben vom 09.01.2013 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 2013 auch die Steuerhebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer für das Haushaltsjahr 2013 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 2013 auf 20 Mio. Euro festgesetzt.

6.4 Ertragslage

6.4.1 Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung schließt statt mit einem geplanten Minus von 8.199 T€ mit einem Fehlbetrag von 2.422 T€ ab. Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr fast unverändert (-0,1 %). Die Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr nur leicht (1,8 %) erhöht.

	Jahresergebnis 2012	Ansatz des Rechn.-Jahres 2013	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2013	Vergl.Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2013	Abweichung Plan / Ist in %	Abweichung Ist 2012 / Ist 2013 in %
	1	2	3	4	5	6
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Ordentliche Erträge	94.334.934,52	90.121.752,00	94.243.255,39	4.121.503,39	4,6%	-0,1%
- Ordentliche Aufwendungen	95.025.368,47	98.001.371,00	96.756.811,30	-1.244.559,70	-1,3%	1,8%
= Ordentliches Ergebnis	-690.433,95	-7.879.619,00	-2.513.555,91	5.366.063,09	-68,1%	264,1%
+ Finanzergebnis	-36.955,24	-319.275,00	91.469,61	410.744,61	-128,6%	-347,5%
= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-727.389,19	-8.198.894,00	-2.422.086,30	5.776.807,70	-70,5%	233,0%
+ Außerordentliches Ergebnis						
= Jahresergebnis	-727.389,19	-8.198.894,00	-2.422.086,30	5.776.807,70	-70,5%	233,0%

6.4.2 Erträge

Allgemein

Der Jahresabschluss 2013 zeigt erhebliche Ertragsverbesserungen gegenüber der Planung auf. Diese belaufen sich auf insgesamt 4.122 T€.

Die wesentlichen positiven Abweichungen werden nachfolgend erläutert.

Gewerbesteuer

Der Haushaltsansatz hat sich an der Ertragserwartung im Haushaltsjahr 2012 (Stand 8/2012) zzgl. angenommener Steigerungsraten laut Runderlass des Innenministeriums vom 13.07.2012 (Orientierungsdatenerlass 2013) orientiert. Gegenüber dem Planansatz (19.757 T€) fallen die Gewerbesteuererträge (21.179 T€) aufgrund der positiven wirtschaftlichen Entwicklung um 1.422 T€ höher aus.

Grundsteuer

Die Grundsteuer A und B wurde auf Basis der im Vorjahr zu erwartenden Jahresergebnisse geplant.

Das Jahresergebnis 2013 weist im Vergleich zum Planansatz Mehrerträge von 121 T€ aus.

Zuwendung LED-Beleuchtung

Für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik hat die Stadt Bad Oeynhausen eine konsumtive Zuwendung i.H.v. 324 T€ erhalten. Da dieser Betrag nicht veranschlagt war, verbessert dieser das Ergebnis gegenüber der Planung.

Schulpauschale

Gegenüber der Planung wurde die vom Land NRW gewährte Bildungs-/Schulpauschale in größerem Umfang konsumtiv aufgelöst. Dies führte zu einer Ertragsverbesserung von 323 T€.

Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen ist es zu Mehrerträgen von 765 T€ gekommen

Guthaben aus der Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen

Mit Schreiben vom 11.12.2013 teilte die Bezirksregierung Detmold mit, dass der Stadt Bad Oeynhausen ein Guthaben in Höhe von 517 T€ aus der Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen für die Haushaltsjahre 2007 bis 2011 zusteht. Der Betrag stellt einen ungeplanten Mehrertrag im Haushaltsjahr 2013 dar. Da die Zahlung noch im Dezember 2013 erfolgt ist, ist der Vorgang auch finanzwirksam geworden.

Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte

Die Elternbeiträge in Kindertageseinrichtungen liegen 377 T€ über dem geplanten Ansatz. Insbesondere die Beitragsüberprüfung von Vorjahren hat hier zur Verbesserung geführt. Weitere Mehrerträge können bei der Beitragserhebung für den Offenen Ganztags an Grundschulen (+80 T€) sowie durch ein erhöhtes Aufkommen im Bereich Rettungsdienst (+151 T€) erzielt werden. Demgegenüber sinken die Elternbeiträge für die Tagespflege (Tagesmütter) um 82 T€, da der geplante Bedarf aktuell so noch nicht abgerufen wird. Die Parkentgelte werden aufgrund der bislang noch fehlenden Umsetzung der HSK-Maßnahme Parkraumbewirtschaftungskonzept und den damit verbundenen Entgeltanpassungen um 112 T€ geringer ausfallen als noch geplant. Im Bürgerbüro wurden erheblich weniger Leistungen abgefragt als noch in den Vorjahren (-76 T€).

6.4.3 Aufwendungen

Allgemeines

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen erläutert. Bei den Aufwendungen ist gegenüber der Planung insgesamt eine Verbesserung von 1.201 T€ eingetreten.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen schließen insgesamt mit 24.964 T€ ab. Im Vergleich zum Plan (24.159 T€) entspricht dies Mehraufwendungen von 805 T€. Insbesondere die ungeplante Zuführung zur Rückstellung vor dem Hintergrund einer möglichen altersdiskriminierenden Besoldung der Beamten nach Dienstaltersstufen mit 212 T€ belastet das Ergebnis. Die Zuführungen und Inanspruchnahmen der weiteren Rückstellungen (Pension, Beihilfe, Altersteilzeit und sonstige) führen im Ergebnis zu ungeplanten Mehraufwendungen von 655 T€. Hinzu kommen Mehraufwendungen im Bereich der laufenden Bezüge und Beihilfen für Versorgungsempfänger von 220 T€. Hingegen fallen die Dienstaufwendungen der Beamten und tariflich Beschäftigten um 319 T€ niedriger aus.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Vergleich zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2013 zeigt eine Einsparung gegenüber der Planung von 140 T€.

Hier ist zu beachten, dass die ursprünglich für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik veranschlagten 1.620 T€ nur zu 1.030 T€ konsumtiv verbraucht wurden und 396 T€ als Investition zu betrachten waren, was das Ergebnis entsprechend um 590 T€ verbessert hat.

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen (7.931 T€) fallen gegenüber der Planung (8.439 T€) um 508 T€ niedriger aus. Hierzu hat wesentlich beigetragen, dass im Jahr 2013 431 T€ weniger Wertberichtigungen auf Forderungen durchgeführt werden mussten, als veranschlagt. Auch fielen die Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen um 78 T€ niedriger aus, da nicht alle veranschlagten Investitionsmaßnahmen umgesetzt werden konnten und folglich auch keine Abschreibung für die betreffenden Objekte entstanden sind.

Transferaufwendungen

Mehraufwendungen ergeben sich bei den Transferaufwendungen in Zusammenhang mit gestiegenen Zuweisungen im Bereich der Asylanten (+425 T€). Die Sozialtransferaufwendungen im Produkt „Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien“ schließen in Summe mit 431 T€ unter dem geplanten Ansatz. Herauszustellen sind dabei die im Vergleich zum Plan stark gesunkenen Kosten für die stationäre Unterbringung von Kindern. Die Transferaufwendungen für Tagesmütter im Produkt Tagespflege schließen mit 161 T€ unterhalb des Planansatzes ab, da aktuell noch nicht der geplante Bedarf an Tagespflege abgerufen wird. Außerdem sinken die Transferaufwendungen für Tageseinrichtungen für Kinder um 511 T€ im Vergleich zum Plan. Insbesondere die Verzögerung bei der Fertigstellung der Tageseinrichtung „In der Wiehvisch“ trägt zu diesem Ergebnis bei. Die kommunale Beteiligung an den Kosten der Unterkunft wurde darüber hinaus entgegen der Planung unter sonstigen ordentlichen aufgrund statistischer Erfordernisse als Transferaufwendungen nachgewiesen (+1.807 T€).

Kreisumlage

Die Kreisumlage an den Kreis Minden-Lübbecke als höchste Aufwandsposition des Haushalts (Plan 22.723 T€) schließt im Ergebnis mit Minderaufwendungen von 49 T€ ab.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Planansatz der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wird um 2.245 T€ unterschritten. Davon machen allerdings allein 2.100 T€ die o.a. geänderte Verbuchung der

Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im Rahmen der SGB II-Leistungen aus. Diese werden aufgrund finanzstatistischer Anforderungen unter den Transferaufwendungen verbucht.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsaufwendungen schließen mit Minderaufwendungen im Vergleich zum Plan von 253 T€ ab. Die Liquidität im Jahr 2013 hat sich gänzlich anders dargestellt als noch geplant. Im Gegensatz zur Planung konnte Liquidität in Höhe von 12.328 T€ ins Haushaltsjahr 2013 übernommen werden. Minderaufwendungen bei den Liquiditätskrediten in Höhe von 80 T€ sind die Folge. Außerdem werden bei den Zinsaufwendungen für Investitionskredite Einsparungen von 153 T€ erzielt.

6.5 Liquidität

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

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	92.226	88.561	3.665	4,1
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.287	4.841	-554	-11,4
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	2.868	5.830	-2.962	-50,8
Summe der Einzahlungen	99.381	99.232	149	0,1
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	90.580	91.519	-939	-1,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.604	8.093	-3.489	-43,1
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	6.255	6.353	-97	-1,5
Summe der Auszahlungen	101.440	105.964	-4.524	-4,3
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.059	-6.732	4.673	-69,4
Bestand an fremden Finanzmitteln	-174	0	-174	100,0
Anfangsbestand	12.328	3.056	9.272	-
Liquide Mittel	10.095	-3.676	13.772	-

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung von minus 2.958 T€ um 4.603 T€ auf plus 1.645 T€. Ebenfalls positiv entwickelt hat sich der Saldo aus Investitionstätigkeit mit einer Verbesserung um 2.934 T€ (von -3.251 T€ auf -317 T€).

Die erhebliche Abweichung bei den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit zwischen Plan und Ist (3.665 T€) erklärt sich weitgehend aus den nachstehenden Sachverhalten.

Gewerbesteuereinzahlungen	+	1.628	T€
Zuwendungen LED-Beleuchtung	+	324	T€
Abrechnung Einheitslasten 2007-2011	+	517	T€
Benutzungsgebühren	+	488	T€
Gewinnausschüttung Stadtparkasse	+	126	T€
Kostenerstattungen von Kommunen	+	153	T€
Sonstiges	+	429	T€
Verbesserung Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe)	+	3.665	T€

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (90.580 T€) verbessern sich gegenüber der Planung um 939 T€.

Zuschüsse für Kindergärten	-	512	T€
Kosten für Heimerziehung	-	294	T€
Sonstiges	-	133	T€
Verbesserung Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe)	-	939	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 2013 standen insgesamt Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 8.093 T€ zur Verfügung, denen geplante Einzahlungen in Höhe von 4.841 T€ gegenüber standen. Das entsprach einem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von minus 3.252 T€.

Das Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2013 stellt sich tatsächlich wie folgt dar:

Auszahlungen: 4.604 T€

Einzahlungen: 4.287 T€

Saldo: - 317 T€

Vor allem bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen zeigt sich, dass zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis eine Diskrepanz von 2.676 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 2014.

Diese Darstellung verdeutlicht u.a., warum die Stadt Bad Oeynhausen im Haushaltsjahr 2013 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 2.494 T€ vorgenommen hat. Die Finanzierung belastet das Haushaltsjahr 2014.

Von den o.a. geplanten Investitionen wurden die nachstehenden zunächst zurückgestellt und daher die Ermächtigungen nicht übertragen:

Auftrag B07610010 / 7852100 Deichlückenschluss Werste: 552 T€

Begründung: Neue Haushaltsmittel 2014 für mögliche Profilaufweitung der Werre zur Materialgewinnung für den Deichbau sind vorhanden. Der eigentliche Deichbau wird aufgrund neuer Vorgaben zu Bemessungsabflüssen der Werre durch die Bezirksregierung überplant werden müssen. Ein Baubeginn in 2014 kann ausgeschlossen werden. Entsprechende Mittel wären über den Haushalt 2015 neu zu beantragen.

Auftrag B10610006 / 7852100 Straßenausbau Untere Bülte: 127 T€

Wird zur Zeit nicht weiter verfolgt.

Auftrag B11610002 / 7852100 Verrohrte Gewässer: Kerksiekbach, Abschnitt 14: 156 T€

Begründung: Die Offenlegung des Gewässers ist durch die Stadt mit Anteilsfinanzierung des Landes erfolgt. Die weiteren notwendigen Arbeiten stehen in Zusammenhang mit dem verrohrten Anteil und werden von der SBO voraussichtlich im 1. Quartal 2014 umgesetzt.

Auftrag B12650001 / 7851100 Kommunalisierung Rettungsdienst, Errichtung / Erwerb / Erweiterung Rettungswache: 250 T€

Begründung: Der Bau einer Desinfektionshalle und eines Medizinlagers ist kurzfristig nicht mehr geplant.

Ein Betrag der investiven Auszahlungen von 519 T€ schlägt sich nicht im Sachanlagevermögen nieder, weil hier Investitionen Dritter gefördert wurden und entsprechend ein Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten einzustellen war. So weist das Sachanlagevermögen tatsächlich nur Zugänge von 2.095 T € auf, weil die übrigen investiven Auszahlungen auf Festwerte getätigt wurden, welche sich nicht werterhöhend ausgewirkt haben. So nahm das Sachanlagevermögen trotz o.a. investiver Auszahlungen von 4,6 Mio. EUR im Wert von 218.961 T€ um 6.148 T€ auf 212.813 T€ ab.

6.7 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2013 i.H.v. 395.936 T€ hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 7.944 T€ verringert. Die Vermögensstruktur ergibt sich aus der nachstehenden Übersicht:

Bilanz	31.12.2013	Anteil an Bilanz-
AKTIVA	in T €	summe in %
1 Anlagevermögen	375.126	94,7%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	102	0,0%
1.2 Sachanlagen	212.799	53,7%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.462	3,9%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.248	21,8%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	102.651	25,9%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.233	0,3%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	102	0,0%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.738	0,7%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.670	0,9%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	696	0,2%
1.3 Finanzanlagen	162.226	41,0%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904	10,6%
1.3.2 Beteiligungen	6.437	1,6%
1.3.3 Sondervermögen	53.514	13,5%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314	0,1%
1.3.5 Ausleihungen	60.056	15,2%
2 Umlaufvermögen	16.495	4,2%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	2.369	0,6%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.030	1,0%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.461	0,9%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	477	0,1%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	92	0,0%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,0%
2.4 Liquide Mittel	10.095	2,5%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.388	1,1%
Bilanzsumme	396.009	100,0%

Das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) hat sich im Vergleich zum Vorjahr wiederum verringert (minus 6.214 T€). Hier macht sich die geringe Investitionstätigkeit bemerkbar. Aber auch das Umlaufvermögen hat sich deutlich um 2.194 T€ verringert. Maßgeblich dafür ist die Verringerung der liquiden Mittel um 2.233 T€. Dem Liquiditätsabfluss steht eine Verringerung der Investitionskredite um 3.603 T€ gegenüber.

Die Kapitalstruktur ist aus der nachstehenden Übersicht erkennbar:

Bilanz	31.12.2013	Anteil an Bilanz-
PASSIVA	in T €	summe in %
1 Eigenkapital	128.108	32,3%
1.1 Allgemeine Rücklage	123.266	31,1%
1.1.1 Deckungsrücklage	0	0,0%
1.1.2 Übrige Allgemeine Rücklage	123.266	31,1%
1.2 Sonderrücklagen	0	0,0%
1.3 Ausgleichsrücklage	7.264	1,8%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.422	-0,6%
2 Sonderposten	128.194	32,4%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	63.228	16,0%
2.2 Sonderposten für Beiträge	11.088	2,8%
2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag	851	0,2%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.028	13,4%
3 Rückstellungen	55.555	14,0%
3.1 Pensionsrückstellungen	50.018	12,6%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0,0%
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	288	0,1%
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.249	1,3%
4 Verbindlichkeiten	81.359	20,5%
4.1 Anleihen	0	0,0%
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	68.132	17,2%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,0%
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.489	1,4%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.339	0,6%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.342	0,3%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.409	0,6%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.794	0,7%
Bilanzsumme	396.009	100,0%

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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
97,4 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
32,3 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
51,1 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
1,9 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
25,9 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
8,0 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
51,0 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
24,8 %	77,0 %	15,0 %	55,3 %	100,2 %	39,3 %	36,7 %	-

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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
81,6 %	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).

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
75,3 Jahre	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 Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
116,3 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
3,0 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
3,6 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
55,1 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
24,5 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
23,2 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
12,3 %	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.

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

31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
50,4 %	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%
31.12.2013	375.126	396.009	94,7%

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. Der Jahresfehlbetrag von 2.422 T€ fällt gegenüber der Planung (-8.199 T€) deutlich geringer aus. Maßgeblich hierfür waren aufgrund der positiven wirtschaftlichen Entwicklung in Deutschland die höheren ordentlichen Erträge (+4.122 T€) sowie eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsausführung (- 1.245 T€ bei den ordentlichen Aufwendungen).

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 Verlust des Haushaltsjahres 2013 kann noch voll durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Die Entwicklung der Vergangenheit und auch die Vorausschau der nachstehenden Übersicht zeigt, dass trotz sinkendem Anlagevermögen durch konsequenten Schuldenabbau das Eigenkapital stabiler gehalten werden kann, als die Bilanzsumme. So ist

die Bilanzsumme seit dem 01.01.2007 zwar um 29.589 T€, aber das Eigenkapital nur um 14.936 T€ gesunken. Die Summe der Investitionskredite ist im gleichen Zeitraum um 18.694 T€ durch Tilgung zurückgeführt worden. Dauerhaft führt eine Entwicklung, wie in der Vergangenheit, in der notwendige Investitionen nicht getätigt werden konnten, zu einem Verlust an Substanz, was sich gerade bei den zeitnah anstehenden notwendigen Brückensanierungen und –neubauten beispielhaft zeigt.

Positionen Eig.Kapital	Ist-Ergebnisse in T EUR								Vorausschau auf Basis der HH-Planung 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	121.788	121.788	121.877	124.903	124.903	124.903	123.315	123.266	123.315	122.853	120.931	121.135
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	21.256	21.256	17.534	21.256	12.223	6.907	7.992	7.264	4.842	0	0	0
Jahresüberschuss / Fehlbetrag	0	-3.722	6.747	-9.033	-5.316	-1.941	-727	-2.422	-5.304	-1.922	204	1.178
Summe Eigenkapital	143.044	139.322	146.159	137.126	131.809	129.869	130.579	128.108	122.853	120.931	121.135	122.313

6.10 Mitarbeiter (Stand: 31.12.2013)

Die Anzahl der Mitarbeiter (einschl. Eigenbetrieb) erhöhte sich im Laufe des Haushaltsjahres von 542 auf 556.

Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten hat sich von 203 auf 200 verringert (35,97 %).

Als Nachwuchskräfte werden 12 Auszubildende / Inspektoren z.A. beschäftigt.

Die Erhöhung der Mitarbeiterzahl resultiert im Wesentlichen aus Personalzugängen des Rettungsdienstes (10 tariflich Beschäftigte).

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 Veränderungen 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.

Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung werden ab 2014 lediglich noch 200 T€ an Erträgen aus der Spielbankabgabe an den Eigenbetrieb Staatsbad ausgezahlt.

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 Sonderrück-

lage 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	53.770.161 €	38,90 v.H.	20.916.592 €
2011	50.981.342 €	38,90 v.H.	19.831.742 €
2012	56.326.911 €	39,55 v.H.	22.277.293 €
2013	57.329.884 €	39,55 v.H.	22.673.969 €
2014	59.963.438 €	38,71 v.H.	23.211.847 €

Im Jahr 2013 machte allein die Kreisumlage fast ein Viertel (23,53 %) der städtischen Gesamtaufwendungen laut Haushaltsplan aus; 2014: 23,89 %. Unter Berücksichtigung der Ertragsseite geht jeder vierte Euro auf der Ertragsseite an den Kreis.

Die Entwicklung der Kreisumlage im Kreis Minden-Lübbecke ab 2010:

Jahr	Umlagegrundlagen (gesamt)	Hebesatz		Gesamtaufkommen der Kreisumlage
2010	351.401.004 €	X 38,90 %	=	136.694.991 €
2011	322.270.442 €	X 38,90 %	=	125.363.202 €
2012	352.799.084 €	X 39,55 %	=	139.532.038 €
2013	368.300.439 €	X 39,55 %	=	145.662.824 €
2014	380.328.473 €	X 38,71 %	=	147.225.152 €

Während die kreisangehörigen Städte und Gemeinden erhebliche Konsolidierungsanstrengungen unternommen haben, steigt die allgemeine Kreisumlage von 2011 nach 2012 um

$$14.168.836 \text{ €} = 11,30 \%$$

und vom Jahr 2012 zum Jahr 2013 um

6.130.786 € = 4,39 %

d.h. in zwei Jahren um

20.299.622 € = 15,69 %.

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
2011	15 %
2012	45 %
2013	75 %
ab 2014	100 %

Diese Mehrerträge kommen unmittelbar beim Kreis an. Laut vorliegenden Unterlagen erfolgte durch die Übernahme der SGB XII-Leistungen durch den Bund insgesamt eine Entlastung beim Kreis i. H. v. ca. 12,5 Mio. €. 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 (Aufgabenkritik 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 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, auch aufgrund der steigenden EEG-Umlage. 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 bzw. Feststellung der Notwendigkeit von Straßenbeleuchtung unter Berücksichtigung des vom Rat beschlossenen Prüfauftrages).

6.12.6 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. Bereits in der Haushaltssatzung für das Jahr 2014 sind diesbezüglich erhebliche Investitionen (einschließlich Finanzplanungszeitraum) vorgesehen.

6.12.7 Entwicklung der Vergnügungssteuer

Am 01.01.2012 ist der Glücksspielstaatsvertrag mit dem dazugehörigen Ausführungsgesetz in Kraft getreten. Auf die bestehenden Spielhallen in Bad Oeynhausen hat das aktuell keine Auswirkungen. Diese dürfen bis Ende 2016 weiter betrieben werden. Ab 2017 müssen neue Erlaubnisse nach dem Glücksspielstaatsvertrag beantragt werden. Mehrfachkonzessionen sind nicht mehr zulässig, d.h. nach derzeitigem Stand wird es in Bad Oeynhausen nur noch 8 (heute 14) Spielhallen geben, was natürlich negative Auswirkungen auf die Erträge aus der Vergnügungssteuer haben wird.

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 wird im Jahr 2014 ein integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept unter externer Beteiligung entwickelt (Mindener Straße – Nordbahn – Innenstadt). Es fanden bereits öffentliche Veranstaltungen am 25.02. und 06.05.2014 statt. Die Ergebnisse sollen in die Vorlage eines fertigen Konzeptes mit Maßnahmen einschließlich Kosten- und Finanzierungsübersicht einfließen.

6.13.4 Bundesteilhabegesetz

Der Koalitionsvertrag der CDU/SPD Bundesregierung sieht u.a. die Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes vor, welches die Kommune jährlich in einem Umfang von 5 Mrd. € von der Eingliederungshilfe entlastet. Für die NRW-Kommunen würde diese 1,15 Mrd. € betragen.

Während es zunächst Aussagen gab, dass bereits vor Verabschiedung des Gesetzes mit einer jährlichen Entlastung der Kommunen i. H. v. 1 Mrd. € pro Jahr sofort begonnen werden soll (für NRW-Kommunen ca. 200 Mio. €), wird jetzt diskutiert das Gesetz erst in der nächsten Legislaturperiode zu erlassen.

Die kommunalen Spitzenverbände bemühen sich zumindest um die Einhaltung der Vereinbarung im Koalitionsvertrag und darüber hinaus um eine kurzfristige finanzielle Entlastung der Kommunen.

6.13.5 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 Mitgliedschaften⁴ (seit 01.01.2013)

6.14.1 Bürgermeister

Mueller-Zahlmann, Klaus

- o Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Vorsitzender des Verwaltungsrates der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Westfälisch-Lippischen Sparkassen- und Giroverbandes
- o Beanstandungsbeamter im Risikoausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Beanstandungsbeamter im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied des Aufsichtsrates der Delta Venture Capital GmbH i.L., (aufgelöst ab 12.10.2011), im Handelsregister gelöscht am 17.01.2014
- o Vorsitzender des Kuratoriums der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH i.L., ab 12.10.2011 aufgelöst, im Handelsregister gelöscht am 07.01.2014
- o Mitglied im Aktionärsausschuss der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG (bis Nov. 2013)
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG (bis Nov. 2013)
- o Mitglied im Beirat der E.ON Westfalen Weser AG (bis Nov. 2013)
- o Mitglied im E.ON Regionalbeirat Nord (bis Nov. 2013)
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Existenzgründungszentrum Bad Oeynhausen-Löhne GmbH i.L., ab 21.09.2010 aufgelöst,
- o Mitglied im Vorstand des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- o Mitglied im Aufsichtsrat der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen, seit 04.06.2014 SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Beirat der Gasversorgung Westfalica GmbH
- o Mitglied im Beirat der Verkehrsbetriebe Minden-Ravensberg GmbH
- o Stellv. Verbandsvorsteher des Kommunalen Rechenzentrums in Lemgo
- o Mitglied im Regionalbeirat der Westfalen Weser Netz GmbH

6.14.2 Erster Beigeordneter

Brand, Peter

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH

⁴ Ordentliche Mitgliedschaften ohne stellvertretende Mitgliedschaften

6.14.3 Kämmerer

Kindler, Marco

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- o Geschäftsführer der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH, ab 12.10.2011 aufgelöst, Liquidator der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH i.L., im Handelsregister gelöscht am 07.01.2014
- o Geschäftsführer der Delta Venture Capital GmbH, ab 12.10.2011 aufgelöst, Liquidator der Delta Venture Capital GmbH i.L., im Handelsregister gelöscht am 17.01.2014

6.14.4 Ratsmitglieder

Barg, Reiner – Polizeibeamter

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

Below, Andreas - Rechtsanwalts- und Notarfachangestellter

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

Berger, Sven – technischer Angestellter, Gewerbe als Sportveranstalter (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (bis 31.05.2014)

Blanke, Melanie – Bankkauffrau (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (seit 18.06.2014)

Brand, Volker Dr. –Gesamtschullehrer

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH

- o Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Mitglied im Aufsichtsrat der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen, seit 04.06.2014 SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (01.01.2012 bis 31.05.2014)

Brandt, Ilona – keine berufliche Tätigkeit (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH (bis 31.05.2014)
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen (bis 31.05.2014)
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (01.01.2012 bis 31.05.2014)

Breitenkamp, Klaus – im Vorruhestand (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH Porta Westfalica (bis 31.05.2014)
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (bis 31.05.2014)
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen (bis 31.05.2014)

Bühren, Nadja – Studentin

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 18.06.2014)

Büssing, Dirk – Polizeibeamter, Verwaltungswirt

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o 2. stellv. Vorsitz im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 03.07.2014)
- o Mitglied im Risikoausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 03.07.2014)

Daniel, Hans-Jürgen - kaufm. Angestellter

- o Mitglied und stellv. Vorsitzender im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 18.06.2014)

Dietz, Esther – Juristin (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen (seit 18.06.2014)

Edler, Andreas – Betriebswirt Wirtschaftsinformatik / Angestellter EDV-Administration

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Mitglied im Lärmschutzbeirat der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH Porta Westfalica (seit 18.06.2014)

Gerkenmeier, Burkhard - Angestellter, Techniker für Wärmeanlagen (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft mbH (bis 31.05.2014)

Gohmann, Lothar – Geschäftsführer i.R. (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (bis 31.05.2014)
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (bis 31.05.2014)
- o Mitglied in der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (01.01.2012 – 31.05.2014)

Haeder, Dirk-Stephan – Polizeibeamter

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied in der Versammlungsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- o Mitglied im Beirat des Zweckverbandes des kommunalen Rechenzentrums Minden Ravensberg/Lippe (seit 18.06.2014)

Heilig, Thomas - Gärtner

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (bis 31.05.2014)
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (01.01.2012 bis 31.05.2014)

Hildebrandt-Sasse, Anette – Lehrerin für Förderschulen und Diakonin

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 18.06.2014)

Hottel, Karl Hermann – AOK-Betriebswirt i. R.

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

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH i.L., ab 12.10.2011 aufgelöst, im Handelsregister gelöscht am 07.01.2014
- o Mitglied im Risikoausschuss der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen

Kaase, Gisela – Bilanzbuchhalterin i.R., Hausfrau

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o stellvertretende Vorsitzende des Verwaltungsrates der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Beirat des Zweckverbandes Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe (bis 31.05.2014)
- o Vorsitzende des Risikoausschusses der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen

Kaeseberg, Peter – Diplomrechtspfleger

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Vorsitzender des Aufsichtsrates der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (bis 10.05.2012, danach stellv. Vors.)
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- o Vorsitzender des Betriebsausschusses des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- o Vorsitzender des Aufsichtsrates der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen (bis 10.05.2012, danach stellv. Vors.), seit 04.06.2014 SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen

Kemena, Hendrik - Dipl. Wirtschaftsingenieur Elektrotechnik, z.Zt. Servicemanager

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

Knicker, Hubert - Krankenpfleger i.R. (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied im Lärmschutzbeirat der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH Porta Westfalica (bis 31.05.2014)

Korff, Andreas – Diakonischer Mitarbeiter, Bürokaufmann

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 18.06.2014)

- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen

Körtner, Michael – Technischer Leiter

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen (bis 31.05.2014)
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH

Kottmeyer, Dirk – Elektroinstallateur (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (seit 18.06.2014)

Kubitz, Stefan - Justizobersekretär i.R., Versicherungsfachmann, selbstst. Makler (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (01.01.2012 bis 31.05.2014)

Langenbruch, Dietrich – Gesamtschulrektor i. R. (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Radio Minden Lübbecke GmbH & Co. KG (seit 18.06.2014)

Müller-Dietz, Irmgard – Bilanzbuchhalterin IHK (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 18.06.2014)

Müller-Held, Rainer – Landschaftsarchitekt

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (bis 31.05.2014)

Nagel, Kurt – selbstständiger Steuerberater

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH Porta Westfalica
- o Vorsitzender des Verwaltungsrates der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Westfälisch-Lippischen Sparkassen- und Giroverbandes

- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH (seit 18.06.2014)
- o stv. Vorsitzender des Kuratoriums der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH i.L., ab 12.10.2011 aufgelöst, im Handelsregister gelöscht am 07.01.2014
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Parkstättengesellschaft Bad Oeynhausen mbH i. L., gelöscht am 28.06.2011
- o Mitglied des Aufsichtsrates der Delta Venture Capital GmbH i.L. (aufgelöst ab 12.10.2011), im Handelsregister gelöscht am 17.01.2014
- o Mitglied des Risikoausschusses der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Vorsitzendes Mitglied des Bilanzprüfungsausschusses der Stadtparkasse Bad Oeynhausen

Nicke, Axel – Logistikleiter, z. Zt. Selbständiger Immobilienberater

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied im Aufsichtsrat der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen, seit 04.06.2014 SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Parkstättengesellschaft Bad Oeynhausen mbH i. L., gelöscht am 28.06.2011

Nolte-Ernsting, Helke – Kauffrau

- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Städtischen gemeinnützigen Heimstätten-Gesellschaft mbH (seit 18.06.2014)
- o Mitglied im Aufsichtsrat der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen (seit 18.06.2014)
- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (seit 18.06.2014)
- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH (seit 18.06.2014)
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Parkstättengesellschaft Bad Oeynhausen mbH i. L., gelöscht am 28.06.2011

Noweck, Julian – Lehramtsanwärter (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (seit 18.06.2014)

Ober-Sundermeyer, Wilhelm – kfm. Angestellter im Vorruhestand

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH (bis 31.05.2014)
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (bis 31.05.2014)

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (bis 31.05.2014)
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“ (bis 31.05.2014)

Pönnighaus, Martin – Maurermeister

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der städtischen gemeinnützigen Heimstätten-Gesellschaft mbH (seit 18.06.2014)

Schäfer, Friedhelm – Krankenpfleger i.R.

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Radio Minden-Lübbecke GmbH & Co. KG (bis 31.05.2014)

Scheer, Friedrich - Maschinenschlosser i.R. (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (bis 31.05.2014)
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 01.01.2012/ bis 31.05.2014)

Scheer, Reinhard – Diakon, Qualitätsbeauftragter, Heilerzieher (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (seit 18.06.2014)

Schiermeyer, Friedrich – Finanzdienstleister

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen GmbH (seit 18.06.2014)
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 01.01.2012)
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (bis 31.05.2014)
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Zentrum Technologietransfer Biomedizin Bad Oeynhausen GmbH i.L., ab 12.10.2011 aufgelöst, im Handelsregister gelöscht am 07.01.2014

Sensmeyer, Ralf – Industriekaufmann

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen
- o Stellv. Vorsitzender im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (seit 10.05.2012 Vorsitzender)

- o Stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH der Zivildienstschule Bad Oeynhausen (seit 10.05.2012 Vorsitzender), seit 04.06.2014 SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen

Siek, Marcell – angestellter Steuerberater (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (bis 31.05.2014)
- o 2. stellvertretender Vorsitzender des Verwaltungsrates der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (bis 31.05.2014)
- o Mitglied im Risikoausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (bis 31.05.2014)
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (bis 31.05.2014)

Sieker, Ursula – Verwaltungsangestellte

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH (seit 18.06.2014)
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen (seit 18.06.2014)
- o Mitglied in der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 01.01.2012)

Thamm, Oliver – Polizeibeamter

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 18.06.2014)

Vahle, Hartmut – Friseurmeister (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (seit 18.06.2014)
- o Mitglied in der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 18.06.2014)

Walkenhorst, Jens – Einzelhandelskaufmann (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied in der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 18.06.2014)

Weber, Katharina – Bilanzbuchhalterin (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen (seit 18.06.2014)

Weigelt, Karl-Heinz – Vermessungstechniker (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied in der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 18.06.2014)

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverband „Am Wiehen“ (seit 18.06.2014)

Wiedersprecher, Herbert Peter – Senior Consulter ehrenamtlich (im Rat bis 31.05.2014)

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (bis 31.05.2014)
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (bis 31.05.2014)

Winkelmann, Olaf Dr. – Geschäftsführer, wissenschaftlicher Mitarbeiter

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

6.14.5 Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen

Hennigs, Rudolf – keine berufliche Tätigkeit, (im Rat bis 31.05.2014)

Köhler, Matthias - Dipl. Ing. für Elektrotechnik, Geschäftsführer

Krone, Wilhelm – Fahrer im Behindertenfahrdienst, (im Rat bis 31.05.2014)

Kuhlmann, Malte – Steuerberater (im Rat seit 01.06.2014)

Mahler, Erich – Maschinenbauer, Schlosser, seit 01.04.12 Rentner, verstorben 16.09.2013

Nolting, Silke – Bankkauffrau (im Rat seit 01.06.2014)

Rullmann, Karla – Verwaltungsangestellte, Kauffrau, i.R., (im Rat bis 31.05.2014)

Schröter, Lutz – Konstrukteur (im Rat seit 01.06.2014)

Terbeck, Karl-Heinz, Rentner, seit 23.09.2013 (Nachfolge Erich Mahler), (im Rat bis 31.05.2014)

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	17.410,03	16.700,00	26.848,76	10.148,76
= Ordentliche Erträge	17.410,03	16.700,00	26.848,76	10.148,76
- Personalaufwendungen	356.876,25	331.017,00	338.297,09	7.280,09
- Versorgungsaufwendungen	88.075,43	91.358,00	100.425,88	9.067,88
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.241,05	20.400,00	175.838,64	155.438,64
- Bilanzielle Abschreibungen	89,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.143,43	18.500,00	14.779,65	-3.720,35
= Ordentliche Aufwendungen	516.425,16	461.275,00	629.341,26	168.066,26
= Ordentliches Ergebnis	-499.015,13	-444.575,00	-602.492,50	-157.917,50
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	407.440,62	440.502,00	440.116,00	-386,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-407.440,62	-440.502,00	-440.116,00	386,00
= Teilergebnis	-906.455,75	-885.077,00	-1.042.608,50	-157.531,50

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	17.581,98	16.700,00	26.086,62	9.386,62
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.581,98	16.700,00	26.086,62	9.386,62
- Personalauszahlungen	346.138,66	331.017,00	323.998,76	-7.018,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	91.358,00	0,00	-91.358,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.812,60	20.000,00	111.454,68	91.454,68
- Sonstige Auszahlungen	9.842,13	18.500,00	36.339,45	17.839,45
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	435.793,39	460.875,00	471.792,89	10.917,89
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-418.211,41	-444.175,00	-445.706,27	-1.531,27
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	89,00	400,00	0,00	-400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89,00	400,00	0,00	-400,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-89,00	-400,00	0,00	400,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-418.300,41	-444.575,00	-445.706,27	-1.131,27

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	89,00	400,00	0,00	-400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89,00	400,00	0,00	-400,00
Weitere Investitionstätigkeit	-89,00	-400,00	0,00	400,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-89,00	-400,00	0,00	400,00

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18,39	0,00	345,05	345,05
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.360,34	138.000,00	150.384,83	12.384,83
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	6.710,68	6.710,68
+ Sonstige ordentliche Erträge	21.175,06	35.000,00	35.472,82	472,82
= Ordentliche Erträge	157.553,79	173.000,00	192.913,38	19.913,38
- Personalaufwendungen	554.760,43	545.458,00	551.797,67	6.339,67
- Versorgungsaufwendungen	68.590,82	59.509,00	69.116,64	9.607,64
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.200,00	7.820,45	4.620,45
- Bilanzielle Abschreibungen	4.618,85	11.500,00	7.156,40	-4.343,60
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.825,00	57.800,00	58.044,78	244,78
= Ordentliche Aufwendungen	680.795,10	677.467,00	693.935,94	16.468,94
= Ordentliches Ergebnis	-523.241,31	-504.467,00	-501.022,56	3.444,44
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	746.928,62	732.274,00	730.409,55	-1.864,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240.689,00	227.807,00	229.386,00	1.579,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	506.239,62	504.467,00	501.023,55	-3.443,45
= Teilergebnis	-17.001,69	0,00	0,99	0,99

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.439,04	138.000,00	144.984,62	6.984,62
+ Sonstige Einzahlungen	20.121,60	35.000,00	27.686,43	-7.313,57
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.560,64	173.000,00	172.671,05	-328,95
- Personalauszahlungen	546.398,28	545.458,00	541.957,05	-3.500,95
- Versorgungsauszahlungen	0,00	59.509,00	0,00	-59.509,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.145,66	3.000,00	7.620,55	4.620,55
- Sonstige Auszahlungen	52.058,93	57.800,00	58.703,42	903,42
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	601.602,87	665.767,00	608.281,02	-57.485,98
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-448.042,23	-492.767,00	-435.609,97	57.157,03
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	199,90	-0,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	199,90	-0,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-199,90	0,10
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-448.042,23	-492.967,00	-435.809,87	57.157,13

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	199,90	-0,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	199,90	-0,10
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-199,90	0,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-199,90	0,10

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	943.695,08	778.000,00	809.197,15	31.197,15
+ Sonstige Transfererträge	1.433.000,00	1.433.000,00	1.433.000,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.352.656,08	2.601.000,00	2.505.890,13	-95.109,87
= Ordentliche Erträge	4.729.351,16	4.812.000,00	4.748.087,28	-63.912,72
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	1,00	1,00
- Transferaufwendungen	3.111.390,00	2.983.000,00	2.980.871,00	-2.129,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.695,78	40.500,00	150,87	-40.349,13
= Ordentliche Aufwendungen	3.152.085,78	3.023.500,00	2.981.022,87	-42.477,13
= Ordentliches Ergebnis	1.577.265,38	1.788.500,00	1.767.064,41	-21.435,59
+ Finanzerträge	3.542.209,84	3.397.000,00	3.525.740,52	128.740,52
= Finanzergebnis	3.542.209,84	3.397.000,00	3.525.740,52	128.740,52
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.119.475,22	5.185.500,00	5.292.804,93	107.304,93

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	907.626,09	778.000,00	808.695,08	30.695,08
+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.433.000,00	1.433.000,00	1.433.000,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.666.264,03	2.601.000,00	2.450.170,28	-150.829,72
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.542.209,84	3.397.000,00	3.525.740,52	128.740,52
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.549.099,96	8.209.000,00	8.217.605,88	8.605,88
- Transferauszahlungen	3.115.100,00	2.975.800,00	2.977.619,00	1.819,00
- Sonstige Auszahlungen	158,25	80.500,00	846,65	-79.653,35
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.115.258,25	3.056.300,00	2.978.465,65	-77.834,35
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.433.841,71	5.152.700,00	5.239.140,23	86.440,23
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	369.139,73	205.000,00	45.501,03	-159.498,97
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	369.139,73	205.000,00	45.501,03	-159.498,97
= Saldo aus Investitionstätigkeit	369.139,73	205.000,00	45.501,03	-159.498,97
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.802.981,44	5.357.700,00	5.284.641,26	-73.058,74

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Sonstige Investitionseinzahlungen	369.139,73	205.000,00	45.501,03	-159.498,97
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	369.139,73	205.000,00	45.501,03	-159.498,97
Weitere Investitionstätigkeit	369.139,73	205.000,00	45.501,03	-159.498,97
= Saldo aus Investitionstätigkeit	369.139,73	205.000,00	45.501,03	-159.498,97

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.075,72	19.500,00	20.075,72	575,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.447,00	0,00	-2.447,00
= Ordentliche Erträge	20.075,72	21.947,00	20.075,72	-1.871,28
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.160,51	8.755,00	5.377,03	-3.377,97
- Bilanzielle Abschreibungen	8.302,00	8.302,00	8.302,00	0,00
- Transferaufwendungen	6.869,34	7.600,00	2.800,00	-4.800,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.407,03	1.515,00	4.003,24	2.488,24
= Ordentliche Aufwendungen	24.738,88	26.172,00	20.482,27	-5.689,73
= Ordentliches Ergebnis	-4.663,16	-4.225,00	-406,55	3.818,45
+ Finanzerträge	10.743,27	10.175,00	6.305,66	-3.869,34
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.080,11	5.950,00	5.899,11	-50,89
= Finanzergebnis	4.663,16	4.225,00	406,55	-3.818,45
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.534,25	19.500,00	20.075,72	575,72
+ Sonstige Einzahlungen	20.134,42	25.825,00	21.633,69	-4.191,31
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.743,27	10.175,00	6.305,66	-3.869,34
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.411,94	55.500,00	48.015,07	-7.484,93
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.491,23	8.755,00	9.297,54	542,54
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.080,11	5.950,00	5.899,11	-50,89
- Transferauszahlungen	7.119,34	7.600,00	2.800,00	-4.800,00
- Sonstige Auszahlungen	28.949,80	29.695,00	27.597,90	-2.097,10
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.640,48	52.000,00	45.594,55	-6.405,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.771,46	3.500,00	2.420,52	-1.079,48
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.446,97	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.446,97	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.446,97	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.446,97	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.771,46	3.500,00	2.420,52	-1.079,48
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.307,21	3.500,00	3.488,21	-11,79
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.307,21	-3.500,00	-3.488,21	11,79

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.446,97	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.446,97	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.446,97	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.446,97	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.307,21	3.500,00	3.488,21	-11,79
Weitere Investitionstätigkeit	-3.307,21	-3.500,00	-3.488,21	11,79
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.307,21	-3.500,00	-3.488,21	11,79

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151,00	150,00	151,00	1,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.578,65	26.500,00	34.356,93	7.856,93
+ Sonstige ordentliche Erträge	30.744,16	0,00	3.229,90	3.229,90
= Ordentliche Erträge	97.473,81	26.750,00	37.737,83	10.987,83
- Personalaufwendungen	459.864,79	446.808,00	467.573,49	20.765,49
- Versorgungsaufwendungen	81.386,38	75.121,00	71.349,38	-3.771,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.352,22	7.000,00	3.684,11	-3.315,89
- Bilanzielle Abschreibungen	447,00	150,00	151,00	1,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	760.858,31	259.800,00	253.249,53	-6.550,47
= Ordentliche Aufwendungen	1.308.908,70	788.879,00	796.007,51	7.128,51
= Ordentliches Ergebnis	-1.211.434,89	-762.129,00	-758.269,68	3.859,32
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.241.164,84	762.129,00	758.269,68	-3.859,32

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.241.164,84	762.129,00	758.269,68	-3.859,32
= Teilergebnis	29.729,95	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.191,96	26.500,00	59.474,61	32.974,61
+ Sonstige Einzahlungen	30.744,16	20.000,00	3.229,90	-16.770,10
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.936,12	46.600,00	62.704,51	16.104,51
- Personalauszahlungen	449.942,69	446.808,00	457.414,98	10.606,98
- Versorgungsauszahlungen	0,00	75.121,00	0,00	-75.121,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.087,53	6.500,00	3.673,75	-2.826,25
- Sonstige Auszahlungen	766.629,10	279.800,00	254.942,39	-24.857,61
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.222.659,32	808.229,00	716.031,12	-92.197,88
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.154.723,20	-761.629,00	-653.326,61	108.302,39
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	296,91	-203,09
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	296,91	-203,09
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-296,91	203,09
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.154.723,20	-762.129,00	-653.623,52	108.505,48

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	296,91	-203,09
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	296,91	-203,09
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-296,91	203,09
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-296,91	203,09

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	8.313,00	8.313,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.376,40	4.500,00	6.513,00	2.013,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.000,32	15.200,00	5.405,85	-9.794,15
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.083,56	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	15.460,28	19.700,00	20.231,85	531,85
- Personalaufwendungen	314.323,27	338.641,00	337.153,62	-1.487,38
- Versorgungsaufwendungen	5.247,52	6.683,00	360,69	-6.322,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.494,86	115.300,00	67.166,04	-48.133,96
- Bilanzielle Abschreibungen	158,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.986,97	26.000,00	20.345,01	-5.654,99
= Ordentliche Aufwendungen	393.210,62	486.624,00	425.025,36	-61.598,64
= Ordentliches Ergebnis	-377.750,34	-466.924,00	-404.793,51	62.130,49
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.405,00	111.203,00	108.943,00	-2.260,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-103.405,00	-111.203,00	-108.943,00	2.260,00
= Teilergebnis	-481.155,34	-578.127,00	-513.736,51	64.390,49

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	8.313,00	8.313,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.192,40	4.500,00	6.324,00	1.824,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.183,08	15.200,00	12.406,17	-2.793,83
+ Sonstige Einzahlungen	1.083,56	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.459,04	19.700,00	27.043,17	7.343,17
- Personalauszahlungen	309.575,21	338.641,00	336.154,68	-2.486,32
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.683,00	0,00	-6.683,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.330,46	115.000,00	70.044,54	-44.955,46
- Sonstige Auszahlungen	29.948,81	26.000,00	28.181,88	2.181,88
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	379.854,48	486.324,00	434.381,10	-51.942,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-359.395,44	-466.624,00	-407.337,93	59.286,07
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	158,00	300,00	759,99	459,99
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158,00	200.300,00	759,99	-199.540,01
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-158,00	-200.300,00	-759,99	199.540,01
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-359.553,44	-666.924,00	-408.097,92	258.826,08

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 08610001 Investiver Zuschuss openporiger Belag A 30

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Saldo S 08610001	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	158,00	300,00	759,99	459,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158,00	300,00	759,99	459,99
Weitere Investitionstätigkeit	-158,00	-300,00	-759,99	-459,99
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-158,00	-200.300,00	-759,99	199.540,01

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.088.596,00	954.000,00	1.192.257,33	238.257,33
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	738.095,68	497.500,00	487.071,68	-10.428,32
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.663,19	100,00	0,00	-100,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	131.464,69	2.000,00	152.092,08	150.092,08
= Ordentliche Erträge	2.015.819,56	1.453.600,00	1.831.421,09	377.821,09
- Personalaufwendungen	201.612,26	289.590,00	288.318,91	-1.271,09
- Versorgungsaufwendungen	25.859,99	27.777,00	24.292,78	-3.484,22
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.517.362,24	3.305.000,00	2.726.808,81	-578.191,19
- Bilanzielle Abschreibungen	5.707.171,00	3.854.000,00	3.936.978,49	82.978,49
- Transferaufwendungen	2.484.791,00	2.332.800,00	2.359.630,87	26.830,87
= Ordentliche Aufwendungen	9.936.796,49	9.809.167,00	9.336.029,86	-473.137,14
= Ordentliches Ergebnis	-7.920.976,93	-8.355.567,00	-7.504.608,77	850.958,23
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	19.500,00	0,00	-19.500,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Finanzergebnis	0,00	-19.500,00	0,00	19.500,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.920.976,93	-8.375.067,00	-7.504.608,77	870.458,23
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.150,00	89.702,00	86.160,00	-3.542,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-45.150,00	-89.702,00	-86.160,00	3.542,00
= Teilergebnis	-7.966.126,93	-8.464.769,00	-7.590.768,77	874.000,23

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.594,00	1.000,00	282.057,33	281.057,33
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.546,00	2.500,00	14.751,48	12.251,48
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	57.663,19	57.563,19
+ Sonstige Einzahlungen	94.155,26	2.000,00	17.046,93	15.046,93
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.295,26	5.600,00	371.518,93	365.918,93
- Personalauszahlungen	195.766,95	289.590,00	284.110,36	-5.479,64
- Versorgungsauszahlungen	0,00	27.777,00	0,00	-27.777,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.399.816,98	3.298.000,00	1.935.175,62	-1.362.824,38
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	19.500,00	0,00	-19.500,00
- Transferauszahlungen	2.482.800,00	2.332.800,00	2.356.162,87	23.362,87
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.078.383,93	5.967.667,00	4.575.448,85	-1.392.218,15
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.944.088,67	-5.962.067,00	-4.203.929,92	1.758.137,08
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	77.097,89	23.000,00	136.542,67	113.542,67
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.431,50	5.000,00	29.223,40	24.223,40
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.204,12	0,00	938,88	938,88
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	118.733,51	28.000,00	166.704,95	138.704,95
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	24.514,71	101.000,00	54.482,51	-46.517,49
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	186.682,61	1.227.039,97	722.033,13	-505.006,84
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.862,21	7.000,00	2.431,84	-4.568,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	213.059,53	1.335.039,97	778.947,48	-556.092,49
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-94.326,02	-1.307.039,97	-612.242,53	694.797,44
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.038.414,69	-7.269.106,97	-4.816.172,45	2.452.934,52

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

B 07610001 Straßenneubau Hubertusstraße(2. BA)

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

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

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	560,00	0,00	600,00	600,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	560,00	0,00	600,00	600,00
Saldo B 07610004	560,00	0,00	600,00	600,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 07610012 Minikreisel Werster Straße / Ringstraße

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

B 08610006 Straßenausbau Breedestraße

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.000,00	0,00	112,20	112,20
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	112,20	112,20
Saldo B 08610006	3.000,00	0,00	112,20	112,20

B 09610006 Rumpfnetzabbau

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

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	23.000,00	0,00	-23.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.000,00	0,00	-23.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.402,41	70.000,00	30.745,05	-39.254,95
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.402,41	70.000,00	30.745,05	-39.254,95
Saldo B 09610009	-58.402,41	-47.000,00	-30.745,05	16.254,95

B 10610005 Straßenausbau Kösliner Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	145.000,00	0,00	-145.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	145.000,00	0,00	-145.000,00
Saldo B 10610005	0,00	-145.000,00	0,00	145.000,00

B 10610006 Straßenausbau Untere Bülte

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	135.000,00	7.655,12	-127.344,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	135.000,00	7.655,12	-127.344,88
Saldo B 10610006	0,00	-135.000,00	-7.655,12	127.344,88

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

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	15.430,75	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	134.200,00	134.200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.430,75	0,00	134.200,00	134.200,00
Saldo B 10610007	-15.430,75	0,00	-134.200,00	-134.200,00

B 11610003 Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	60.000,00	0,00	94.600,00	94.600,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	0,00	94.600,00	94.600,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	61.000,00	50.683,54	-10.316,46
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.960,03	198.039,97	14.850,83	-183.189,14
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.960,03	259.039,97	65.534,37	-193.505,60
Saldo B 11610003	48.039,97	-259.039,97	29.065,63	288.105,60

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 12610002 Bürgerradweg Weserstraße zwischen Zur Hüffe und Hüffer Straße

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	13.691,89	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.691,89	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.032,96	10.000,00	0,00	-10.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.032,96	10.000,00	0,00	-10.000,00
Saldo B 12610002	-46.341,07	-10.000,00	0,00	10.000,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.565,69	49.000,00	17.020,14	-31.979,86
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.565,69	49.000,00	17.020,14	-31.979,86
Saldo B 12610003	-1.565,69	-49.000,00	-17.020,14	31.979,86

B 12610004 Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	41.942,67	41.942,67
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	41.942,67	41.942,67
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	396.092,18	396.092,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	396.092,18	396.092,18
Saldo B 12610004	0,00	0,00	-354.149,51	-354.149,51

B 13610002 Straßenneubau Loher Busch

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Saldo B 13610002	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00

B 13610004 Umbau Gehweg Am Hambkebach zw. Oeynhausener Schweiz u. Von-Moeller-Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
Saldo B 13610004	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00

B 13610006 Straßenneubau Am Meierbach

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	290.000,00	19.597,00	-270.403,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	19.597,00	-280.403,00
Saldo B 13610006	0,00	-300.000,00	-19.597,00	280.403,00

B 13610007 Straßenausbau Bismarckstraße zw. Bahnhofstraße und Ostkorso

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
Saldo B 13610007	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00

B 13610008 Straßenbeleuchtung an der Wöhrener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	29.907,93	-92,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	29.907,93	-92,07
Saldo B 13610008	0,00	-30.000,00	-29.907,93	92,07

B 13610011 Stützmauer Am Klosterbrink

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	43.352,58	-6.647,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	43.352,58	-6.647,42
Saldo B 13610011	0,00	-50.000,00	-43.352,58	6.647,42

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 13610012 Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	5.739,37	5.739,37
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.739,37	5.739,37
Saldo B 13610012	0,00	0,00	-5.739,37	-5.739,37

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.406,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.431,50	5.000,00	29.223,40	24.223,40
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	360,00	0,00	226,68	226,68
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.197,50	5.000,00	29.450,08	24.450,08
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	9.083,96	30.000,00	3.798,97	-26.201,03
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.510,35	85.000,00	22.872,93	-62.127,07
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.862,21	7.000,00	2.431,84	-4.568,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.456,52	122.000,00	29.103,74	-92.896,26
Weitere Investitionstätigkeit	-5.259,02	-117.000,00	346,34	117.346,34
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-94.326,02	-1.307.039,97	-612.242,53	694.797,44

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	517,00	517,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.471,68	198.000,00	86.468,34	-111.531,66
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.563,05	10.300,00	9.458,96	-841,04
= Ordentliche Erträge	98.034,73	208.300,00	96.444,30	-111.855,70
- Personalaufwendungen	7.170,48	7.666,00	6.880,06	-785,94
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701,00	2.000,00	3.467,92	1.467,92
- Bilanzielle Abschreibungen	56.072,00	68.000,00	56.676,00	-11.324,00
- Transferaufwendungen	42.056,89	39.500,00	38.747,72	-752,28
= Ordentliche Aufwendungen	107.000,37	117.166,00	105.771,70	-11.394,30
= Ordentliches Ergebnis	-8.965,64	91.134,00	-9.327,40	-100.461,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.663,00	21.086,00	18.724,00	-2.362,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.663,00	-21.086,00	-18.724,00	2.362,00
= Teilergebnis	-29.628,64	70.048,00	-28.051,40	-98.099,40

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.952,31	198.000,00	95.987,71	-102.012,29
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.563,05	10.300,00	8.144,28	-2.155,72
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.515,36	208.300,00	104.131,99	-104.168,01
- Personalauszahlungen	7.087,41	7.666,00	6.867,26	-798,74
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.916,45	2.000,00	1.690,17	-309,83
- Transferauszahlungen	53.754,93	39.500,00	38.747,72	-752,28
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.758,79	49.166,00	47.305,15	-1.860,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.756,57	159.134,00	56.826,84	-102.307,16
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	75.000,00	12.599,13	-62.400,87
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	12.599,13	-62.400,87
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-75.000,00	-12.599,13	62.400,87
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	25.756,57	84.134,00	44.227,71	-39.906,29

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	75.000,00	12.599,13	-62.400,87
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	12.599,13	-62.400,87
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-75.000,00	-12.599,13	62.400,87
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-75.000,00	-12.599,13	62.400,87

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
 Minden Herforder 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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.241,00	57.000,00	56.185,00	-815,00
= Ordentliche Erträge	57.241,00	57.000,00	56.185,00	-815,00
- Personalaufwendungen	11.104,81	11.607,00	10.979,38	-627,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	464,10	464,10
- Bilanzielle Abschreibungen	64.344,00	65.000,00	62.034,00	-2.966,00
- Transferaufwendungen	27.718,74	83.000,00	49.010,39	-33.989,61
= Ordentliche Aufwendungen	103.167,55	159.607,00	122.487,87	-37.119,13
= Ordentliches Ergebnis	-45.926,55	-102.607,00	-66.302,87	36.304,13
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.135,00	13.157,00	11.386,00	-1.771,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.135,00	-13.157,00	-11.386,00	1.771,00
= Teilergebnis	-53.061,55	-115.764,00	-77.688,87	38.075,13

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	10.970,29	11.607,00	10.964,95	-642,05
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	464,10	464,10
- Transferauszahlungen	36.000,00	83.000,00	67.729,13	-15.270,87
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.970,29	94.607,00	79.158,18	-15.448,82
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.970,29	-94.607,00	-79.158,18	15.448,82
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	3.173,35	-46.826,65
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	10.000,00	9.545,02	-454,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	12.718,37	-47.281,63
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000,00	-12.718,37	47.281,63
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.970,29	-154.607,00	-91.876,55	62.730,45

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	3.173,35	-46.826,65
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	10.000,00	9.545,02	-454,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	12.718,37	-47.281,63
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-60.000,00	-12.718,37	47.281,63
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000,00	-12.718,37	47.281,63

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800,00	0,00	-800,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	-516,00	2.000,00	1.827,78	-172,22
= Ordentliche Erträge	-516,00	2.800,00	1.827,78	-972,22
- Personalaufwendungen	74.592,68	72.043,00	76.853,71	4.810,71
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.471,38	34.300,00	33.167,66	-1.132,34
- Transferaufwendungen	158.000,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	300,51	300,51
= Ordentliche Aufwendungen	259.064,06	264.343,00	268.321,88	3.978,88
= Ordentliches Ergebnis	-259.580,06	-261.543,00	-266.494,10	-4.951,10
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.183,00	82.304,00	72.770,00	-9.534,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-75.183,00	-82.304,00	-72.770,00	9.534,00
= Teilergebnis	-334.763,06	-343.847,00	-339.264,10	4.582,90

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800,00	0,00	-800,00
+ Sonstige Einzahlungen	1.203,08	2.000,00	1.976,78	-23,22
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.203,08	2.800,00	1.976,78	-823,22
- Personalauszahlungen	73.447,59	72.043,00	76.996,09	4.953,09
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.335,93	34.300,00	30.153,31	-4.146,69
- Transferauszahlungen	158.000,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	51,70	0,00	300,51	300,51
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.835,22	264.343,00	265.449,91	1.106,91
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-255.632,14	-261.543,00	-263.473,13	-1.930,13
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	10.008,40	8.000,00	0,00	-8.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.008,40	8.000,00	0,00	-8.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	0,00	11.019,13	11.019,13
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.538,99	8.000,00	2.128,12	-5.871,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.538,99	8.000,00	13.147,25	5.147,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	6.469,41	0,00	-13.147,25	-13.147,25
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-249.162,73	-261.543,00	-276.620,38	-15.077,38

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	10.008,40	8.000,00	0,00	-8.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.008,40	8.000,00	0,00	-8.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	0,00	11.019,13	11.019,13
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.538,99	8.000,00	2.128,12	-5.871,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.538,99	8.000,00	13.147,25	5.147,25
Weitere Investitionstätigkeit	6.469,41	0,00	-13.147,25	-13.147,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	6.469,41	0,00	-13.147,25	-13.147,25

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.252,00	73.000,00	12.946,00	-60.054,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	30.000,00	16.439,09	-13.560,91
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.227,34	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	15.479,34	103.000,00	29.385,09	-73.614,91
- Personalaufwendungen	94.893,40	103.348,00	106.082,95	2.734,95
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.268,55	160.000,00	123.462,58	-36.537,42
- Bilanzielle Abschreibungen	45.218,00	95.000,00	46.506,00	-48.494,00
- Transferaufwendungen	73.500,00	73.500,00	73.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.717,94	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	309.597,89	431.848,00	349.551,53	-82.296,47
= Ordentliches Ergebnis	-294.118,55	-328.848,00	-320.166,44	8.681,56
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.296,00	29.399,00	29.363,00	-36,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.296,00	-29.399,00	-29.363,00	36,00
= Teilergebnis	-319.414,55	-358.247,00	-349.529,44	8.717,56

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.155,38	10.000,00	0,00	-10.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.755,75	30.000,00	3.088,05	-26.911,95
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.911,13	40.000,00	3.088,05	-36.911,95
- Personalauszahlungen	93.577,20	103.348,00	105.935,63	2.587,63
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.815,84	160.000,00	112.638,75	-47.361,25
- Transferauszahlungen	73.500,00	73.500,00	73.500,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.893,04	336.848,00	292.074,38	-44.773,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-265.981,91	-296.848,00	-288.986,33	7.861,67
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	89.487,06	631.000,00	127.932,65	-503.067,35
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.690,40	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	119.177,46	631.000,00	127.932,65	-503.067,35
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	42.432,74	160.000,00	19.952,42	-140.047,58
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	183.339,77	1.741.295,23	148.681,51	-1.592.613,72
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	225.772,51	1.901.295,23	168.633,93	-1.732.661,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-106.595,05	-1.270.295,23	-40.701,28	1.229.593,95
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-372.576,96	-1.567.143,23	-329.687,61	1.237.455,62

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 07610009 Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach

+ 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	90.000,00	0,00	-90.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
Saldo B 07610009	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00

B 07610010 Deichlückenschluss in Werste

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	456.000,00	72.000,00	-384.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	456.000,00	72.000,00	-384.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	30.975,00	60.000,00	70,26	-59.929,74
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.172,94	996.295,23	63.666,75	-932.628,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.147,94	1.056.295,23	63.737,01	-992.558,22
Saldo B 07610010	-74.147,94	-600.295,23	8.262,99	608.558,22

B 07610014 Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	54.956,20	0,00	6.657,79	6.657,79
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.956,20	0,00	6.657,79	6.657,79
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.813,53	50.000,00	4.166,99	-45.833,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.813,53	50.000,00	4.166,99	-45.833,01
Saldo B 07610014	-15.857,33	-50.000,00	2.490,80	52.490,80

B 09610007 Verbesserung Kaarbachsystem (Nordbereich)

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

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 10610002 Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 8

- 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 10610002	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

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

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

B 11610001 Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 10

- 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 11610001	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

B 11610002 Verrohrte Gewässer: Kerkseiebach, Abschnitt 14

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	13.968,06	13.968,06
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	13.968,06	13.968,06
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	49,33	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.441,14	195.000,00	38.131,88	-156.868,12
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.490,47	195.000,00	38.131,88	-156.868,12
Saldo B 11610002	-9.490,47	-195.000,00	-24.163,82	170.836,18

B 12610001 Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. 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	-190.000,00	0,00	190.000,00

B 13610009 Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	160.000,00	0,00	-160.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	170.000,00	0,00	-170.000,00
Saldo B 13610009	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	32.988,28	55.000,00	35.306,80	-19.693,20
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.690,40	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.678,68	55.000,00	35.306,80	-19.693,20
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	11.408,41	50.000,00	19.882,16	-30.117,84
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.770,56	80.000,00	42.715,89	-37.284,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.178,97	130.000,00	62.598,05	-67.401,95
Weitere Investitionstätigkeit	-5.500,29	-75.000,00	-27.291,25	47.708,75
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-106.595,05	-1.270.295,23	-40.701,28	1.229.593,95

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	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	1.902,50	2.106,00	819,82	-1.286,18
- Transferaufwendungen	104.457,89	103.722,00	103.707,89	-14,11
= Ordentliche Aufwendungen	106.360,39	105.828,00	104.527,71	-1.300,29
= Ordentliches Ergebnis	-103.650,26	-103.118,00	-101.817,58	1.300,42
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.694,00	7.929,00	7.928,00	-1,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.694,00	-7.929,00	-7.928,00	1,00
= Teilergebnis	-111.344,26	-111.047,00	-109.745,58	1.301,42

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.133,13	2.133,00	2.133,13	0,13
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.154,00	577,00	577,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.287,13	2.710,00	2.710,13	0,13
- Personalauszahlungen	1.902,50	2.106,00	803,78	-1.302,22
- Transferauszahlungen	104.457,89	103.722,00	17.347,89	-86.374,11
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.360,39	105.828,00	18.151,67	-87.676,33
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.073,26	-103.118,00	-15.441,54	87.676,46

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	348.495,35	347.500,00	456.146,46	108.646,46
+ Sonstige ordentliche Erträge	20.483,20	14.500,00	13.664,77	-835,23
= Ordentliche Erträge	368.978,55	362.000,00	469.811,23	107.811,23
- Personalaufwendungen	451.345,67	486.429,00	545.008,94	58.579,94
- Versorgungsaufwendungen	51.223,05	53.042,00	65.907,96	12.865,96
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.803,80	8.700,00	7.980,11	-719,89
- Bilanzielle Abschreibungen	8.730,60	3.000,00	14.523,98	11.523,98
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.645,50	16.200,00	15.976,30	-223,70
= Ordentliche Aufwendungen	537.748,62	567.371,00	649.397,29	82.026,29
= Ordentliches Ergebnis	-168.770,07	-205.371,00	-179.586,06	25.784,94
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.006,00	153.335,00	148.641,00	-4.694,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-132.006,00	-153.335,00	-148.641,00	4.694,00
= Teilergebnis	-300.776,07	-358.706,00	-328.227,06	30.478,94

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	344.976,88	347.500,00	445.031,36	97.531,36
+ Sonstige Einzahlungen	5.917,23	14.500,00	10.979,16	-3.520,84
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.894,11	362.000,00	456.010,52	94.010,52
- Personalauszahlungen	440.701,63	486.429,00	534.006,15	47.577,15
- Versorgungsauszahlungen	0,00	53.042,00	0,00	-53.042,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.618,69	8.200,00	5.579,03	-2.620,97
- Sonstige Auszahlungen	7.859,73	16.200,00	6.750,96	-9.449,04
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.180,05	563.871,00	546.336,14	-17.534,86
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.285,94	-201.871,00	-90.325,62	111.545,38
- 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	-117.285,94	-202.371,00	-90.325,62	112.045,38

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- 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
Weitere Investitionstätigkeit	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: 063 Bauordnung
Budget: 020 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

Manuela Buchholz

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.103,48	500,00	9.799,58	9.299,58
= Ordentliche Erträge	13.103,48	500,00	9.799,58	9.299,58
- Personalaufwendungen	19.025,63	21.059,00	18.067,93	-2.991,07
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238,00	300,00	0,00	-300,00
= Ordentliche Aufwendungen	19.263,63	21.359,00	18.067,93	-3.291,07
= Ordentliches Ergebnis	-6.160,15	-20.859,00	-8.268,35	12.590,65
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.853,00	7.033,00	7.026,00	-7,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.853,00	-7.033,00	-7.026,00	7,00
= Teilergebnis	-12.013,15	-27.892,00	-15.294,35	12.597,65

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.169,63	500,00	9.799,58	9.299,58
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.169,63	500,00	9.799,58	9.299,58
- Personalauszahlungen	19.025,63	21.059,00	17.780,07	-3.278,93
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238,00	300,00	0,00	-300,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.263,63	21.359,00	17.780,07	-3.578,93
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.094,00	-20.859,00	-7.980,49	12.878,51

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.045.910,20	1.871.000,00	2.080.748,11	209.748,11
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136,00	10,00	238,00	228,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.011.296,30	943.863,00	1.048.322,78	104.459,78
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290.895,09	286.200,00	311.661,63	25.461,63
+ Sonstige ordentliche Erträge	532.280,20	40.000,00	187.556,23	147.556,23
+ Aktivierte Eigenleistungen	104.138,20	0,00	16.126,00	16.126,00
= Ordentliche Erträge	3.984.655,99	3.141.073,00	3.644.652,75	503.579,75
- Personalaufwendungen	3.378.701,25	3.590.327,00	3.468.299,76	-122.027,24
- Versorgungsaufwendungen	70.341,62	72.192,00	83.742,62	11.550,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.335.677,18	5.438.000,00	5.757.424,14	319.424,14
- Bilanzielle Abschreibungen	3.364.957,00	2.978.100,00	2.987.336,00	9.236,00
- Transferaufwendungen	428.808,56	431.500,00	424.327,12	-7.172,88
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	863.133,34	888.155,00	862.955,03	-25.199,97

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Ordentliche Aufwendungen	13.441.618,95	13.398.274,00	13.584.084,67	185.810,67
= Ordentliches Ergebnis	-9.456.962,96	-10.257.201,00	-9.939.431,92	317.769,08
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.844.487,65	10.635.097,00	10.331.577,92	-303.519,08
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	371.736,00	377.896,00	392.147,00	14.251,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.472.751,65	10.257.201,00	9.939.430,92	-317.770,08
= Teilergebnis	15.788,69	0,00	-1,00	-1,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.620,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119,00	10,00	255,00	245,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.012.551,57	943.863,00	1.047.523,78	103.660,78
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	299.833,89	286.200,00	309.166,65	22.966,65
+ Sonstige Einzahlungen	60.259,89	40.000,00	106.901,63	66.901,63
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.380.384,35	1.270.073,00	1.463.847,06	193.774,06
- Personalauszahlungen	3.439.063,29	3.590.327,00	3.456.751,76	-133.575,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	72.192,00	0,00	-72.192,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.321.890,13	5.840.300,00	5.875.863,63	35.563,63
- Transferauszahlungen	452.017,27	431.500,00	424.327,12	-7.172,88
- Sonstige Auszahlungen	746.516,90	849.050,00	839.153,67	-9.896,33
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.959.487,59	10.783.369,00	10.596.096,18	-187.272,82
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.579.103,24	-9.513.296,00	-9.132.249,12	381.046,88
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	151.408,56	0,00	5.266,17	5.266,17
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	220.085,00	0,00	142.885,10	142.885,10
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	371.493,56	0,00	148.151,27	148.151,27
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	72.709,30	113.650,00	92.666,95	-20.983,05
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.285.972,15	440.870,58	393.447,69	-47.422,89
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	520.741,62	738.200,00	395.694,98	-342.505,02
- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.666,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.881.089,07	1.292.720,58	881.809,62	-410.910,96
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.509.595,51	-1.292.720,58	-733.658,35	559.062,23
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.088.698,75	-10.806.016,58	-9.865.907,47	940.109,11

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

A 08650002 Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus I

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	30.000,00	28.154,00	-1.846,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	28.154,00	-1.846,00
Saldo A 08650002	0,00	-30.000,00	-28.154,00	1.846,00

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 12650001 Austausch NetApp

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

B 07650001 Erweiterung der VerkabelungEDV

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.374,26	106.842,59	49.682,43	-57.160,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.374,26	106.842,59	49.682,43	-57.160,16
Saldo B 07650001	-17.374,26	-106.842,59	-49.682,43	57.160,16

B 11650001 Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	974.093,94	74.027,99	230.113,39	156.085,40
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	974.093,94	74.027,99	230.113,39	156.085,40
Saldo B 11650001	-974.093,94	-74.027,99	-230.113,39	-156.085,40

B 11650002 Ausbau U3 - Kindergarten Dehme

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	70.247,85	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.247,85	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	158.234,16	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	15.301,78	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.535,94	0,00	0,00	0,00
Saldo B 11650002	-103.288,09	0,00	0,00	0,00

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	78.868,15	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.868,15	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.514,68	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.052,73	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	128.567,41	0,00	0,00	0,00
Saldo B 11650003	-49.699,26	0,00	0,00	0,00

B 11650004 Ausbau U3 - Kindergarten Wulferdingsen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.872,84	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.239,58	0,00	3.528,83	3.528,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.112,42	0,00	3.528,83	3.528,83
Saldo B 11650004	-23.112,42	0,00	-3.528,83	-3.528,83

B 12650001 Kommunalisierung Rettungsdienst, Errichtung/Erwerb/Erweiterung Rettungswache

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
Saldo B 12650001	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00

B 13650002 Weiterentwicklung Kraft-Wärme-Kopplung in städt. Liegenschaften

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	160.000,00	0,00	-160.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	160.000,00	0,00	-160.000,00
Saldo B 13650002	0,00	-160.000,00	0,00	160.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 13650004 Neubau Photovoltaikanlage (über "Klimacent")

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	48.000,00	43.741,64	-4.258,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	48.000,00	43.741,64	-4.258,36
Saldo B 13650004	0,00	-48.000,00	-43.741,64	4.258,36

B 13650005 Herstellung 2. Rettungsweg Grundschule Altstadt

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	113.651,87	113.651,87
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	113.651,87	113.651,87
Saldo B 13650005	0,00	0,00	-113.651,87	-113.651,87

S 07650001 Leibrente für GrundstückWeserstraße

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

S 08650001 Rechteerwerb an Lizenzen Office 2010

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	155.908,28	15.000,00	10.254,29	-4.745,71
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.908,28	15.000,00	10.254,29	-4.745,71
Saldo S 08650001	-155.908,28	-15.000,00	-10.254,29	4.745,71

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.292,56	0,00	5.266,17	5.266,17
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	220.085,00	0,00	142.885,10	142.885,10
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	222.377,56	0,00	148.151,27	148.151,27
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	5.611,18	45.650,00	25.568,83	-20.081,17
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.882,27	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	198.304,75	405.200,00	310.016,22	-95.183,78
- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.666,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	207.464,20	460.850,00	335.585,05	-125.264,95
Weitere Investitionstätigkeit	14.913,36	-460.850,00	-187.433,78	273.416,22
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.509.595,51	-1.292.720,58	-733.658,35	559.062,23

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

Wolfram Schlingmann

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.192,00	56.100,00	56.193,00	93,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	650,00	0,00	-650,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.783,46	0,00	9.087,62	9.087,62
= Ordentliche Erträge	75.975,46	56.750,00	65.280,62	8.530,62
- Personalaufwendungen	68.461,35	71.510,00	72.506,22	996,22
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.626,76	25.100,00	20.290,68	-4.809,32
- Bilanzielle Abschreibungen	655,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.468,26	0,00	1.509,42	1.509,42
= Ordentliche Aufwendungen	76.211,37	96.610,00	94.306,32	-2.303,68
= Ordentliches Ergebnis	-235,91	-39.860,00	-29.025,70	10.834,30
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.592,00	17.354,00	16.839,00	-515,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.592,00	-17.354,00	-16.839,00	515,00
= Teilergebnis	-8.827,91	-57.214,00	-45.864,70	11.349,30

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.192,00	56.100,00	56.193,00	93,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	650,00	0,00	-650,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	16.871,08	16.871,08
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.192,00	56.750,00	73.064,08	16.314,08
- Personalauszahlungen	67.597,16	71.510,00	72.265,43	755,43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.147,36	25.100,00	20.712,08	-4.387,92
- Sonstige Auszahlungen	1.468,26	0,00	1.343,13	1.343,13
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.212,78	96.610,00	94.320,64	-2.289,36
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.020,78	-39.860,00	-21.256,56	18.603,44
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	655,45	655,45
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	655,45	655,45
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-655,45	-655,45
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.020,78	-39.860,00	-21.912,01	17.947,99

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	655,45	655,45
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	655,45	655,45
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-655,45	-655,45
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-655,45	-655,45

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.382,28	30.200,00	22.350,08	-7.849,92
= Ordentliche Erträge	26.382,28	30.200,00	22.350,08	-7.849,92
- Personalaufwendungen	32.752,02	29.233,00	34.611,79	5.378,79
- Versorgungsaufwendungen	8.289,89	8.483,00	0,00	-8.483,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.606,47	22.600,00	17.118,65	-5.481,35
- Transferaufwendungen	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.920,00	9.800,00	7.896,40	-1.903,60
= Ordentliche Aufwendungen	71.268,38	72.816,00	62.326,84	-10.489,16
= Ordentliches Ergebnis	-44.886,10	-42.616,00	-39.976,76	2.639,24
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.635,00	12.512,00	13.257,00	745,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.635,00	-12.512,00	-13.257,00	-745,00
= Teilergebnis	-56.521,10	-55.128,00	-53.233,76	1.894,24

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.382,28	30.200,00	22.350,08	-7.849,92
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.382,28	30.200,00	22.350,08	-7.849,92
- Personalauszahlungen	31.741,37	29.233,00	34.611,79	5.378,79
- Versorgungsauszahlungen	0,00	8.483,00	0,00	-8.483,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.576,67	21.600,00	17.148,45	-4.451,55
- Transferauszahlungen	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	7.920,00	9.800,00	7.896,40	-1.903,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.938,04	71.816,00	62.356,64	-9.459,36
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.555,76	-41.616,00	-40.006,56	1.609,44
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	437,33	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	437,33	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-437,33	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-35.993,09	-42.616,00	-40.006,56	2.609,44

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	437,33	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	437,33	1.000,00	0,00	-1.000,00
Weitere Investitionstätigkeit	-437,33	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-437,33	-1.000,00	0,00	1.000,00

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

Michaela Brune

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.018,90	124.000,00	95.988,51	-28.011,49
+ Sonstige ordentliche Erträge	306.737,43	328.000,00	290.332,29	-37.667,71
= Ordentliche Erträge	416.556,33	452.000,00	386.320,80	-65.679,20
- Personalaufwendungen	613.286,97	586.267,00	553.704,74	-32.562,26
- Versorgungsaufwendungen	95.314,67	85.866,00	98.328,42	12.462,42
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.244,51	70.700,00	64.689,49	-6.010,51
- Bilanzielle Abschreibungen	2.959,25	3.400,00	3.707,75	307,75
- Transferaufwendungen	867,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.483,21	21.950,00	19.727,11	-2.222,89
= Ordentliche Aufwendungen	812.155,61	768.183,00	740.157,51	-28.025,49
= Ordentliches Ergebnis	-395.599,28	-316.183,00	-353.836,71	-37.653,71
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	344.749,00	332.106,00	323.534,00	-8.572,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-344.749,00	-332.106,00	-323.534,00	8.572,00
= Teilergebnis	-740.348,28	-648.289,00	-677.370,71	-29.081,71

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.970,48	124.000,00	97.200,64	-26.799,36
+ Sonstige Einzahlungen	308.625,88	328.000,00	296.013,19	-31.986,81
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.396,36	452.000,00	393.213,83	-58.786,17
- Personalauszahlungen	601.666,82	586.267,00	539.705,04	-46.561,96
- Versorgungsauszahlungen	0,00	85.866,00	0,00	-85.866,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.151,23	70.200,00	65.081,37	-5.118,63
- Transferauszahlungen	867,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	17.553,60	21.950,00	20.213,08	-1.736,92
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	704.238,65	764.283,00	624.999,49	-139.283,51
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.842,29	-312.283,00	-231.785,66	80.497,34
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	209,97	-290,03
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	209,97	-290,03
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-209,97	290,03
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-290.842,29	-312.783,00	-231.995,63	80.787,37

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	209,97	-290,03
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	209,97	-290,03
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-209,97	290,03
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-209,97	290,03

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	465.171,94	480.000,00	406.973,25	-73.026,75
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.275,76	7.100,00	4.728,49	-2.371,51
+ Sonstige ordentliche Erträge	123,50	100,00	247,00	147,00
= Ordentliche Erträge	478.571,20	487.200,00	411.948,74	-75.251,26
- Personalaufwendungen	432.675,34	445.438,00	482.630,00	37.192,00
- Versorgungsaufwendungen	47.071,44	48.231,00	44.299,16	-3.931,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.126,77	298.000,00	234.136,70	-63.863,30
- Bilanzielle Abschreibungen	452,73	200,00	124,00	-76,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.374,58	11.500,00	12.640,02	1.140,02
= Ordentliche Aufwendungen	773.700,86	803.369,00	773.829,88	-29.539,12
= Ordentliches Ergebnis	-295.129,66	-316.169,00	-361.881,14	-45.712,14

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	234.466,00	244.021,00	242.465,00	-1.556,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-234.466,00	-244.021,00	-242.465,00	1.556,00
= Teilergebnis	-529.595,66	-560.190,00	-604.346,14	-44.156,14

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	467.461,04	480.000,00	404.948,90	-75.051,10
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.310,41	7.100,00	4.817,14	-2.282,86
+ Sonstige Einzahlungen	123,50	100,00	123,50	23,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480.894,95	487.200,00	409.889,54	-77.310,46
- Personalauszahlungen	426.936,69	445.438,00	476.322,82	30.884,82
- Versorgungsauszahlungen	0,00	48.231,00	0,00	-48.231,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	290.526,77	297.500,00	234.407,03	-63.092,97
- Sonstige Auszahlungen	11.204,83	11.500,00	15.207,50	3.707,50
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	728.668,29	802.669,00	725.937,35	-76.731,65
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.773,34	-315.469,00	-316.047,81	-578,81
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	90,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90,00	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-90,00	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-247.863,34	-315.969,00	-316.047,81	-78,81

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	90,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90,00	500,00	0,00	-500,00
Weitere Investitionstätigkeit	-90,00	-500,00	0,00	500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-90,00	-500,00	0,00	500,00

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

Michaela Brune

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.830,00	24.000,00	23.829,00	-171,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.903,51	21.000,00	18.729,82	-2.270,18
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.494,80	24.800,00	19.267,31	-5.532,69
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.075,66	12.600,00	15.666,30	3.066,30
= Ordentliche Erträge	80.303,97	82.400,00	77.492,43	-4.907,57
- Personalaufwendungen	14.467,20	16.403,00	13.332,45	-3.070,55
- Versorgungsaufwendungen	3.372,09	3.485,00	3.366,83	-118,17
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620,79	0,00	604,03	604,03
- Bilanzielle Abschreibungen	30.752,00	31.000,00	30.751,00	-249,00
- Transferaufwendungen	14.500,00	14.500,00	14.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.610,47	4.600,00	3.500,00	-1.100,00
= Ordentliche Aufwendungen	67.322,55	69.988,00	66.054,31	-3.933,69
= Ordentliches Ergebnis	12.981,42	12.412,00	11.438,12	-973,88
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	182.480,84	191.944,00	209.224,83	17.280,83
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-182.480,84	-191.944,00	-209.224,83	-17.280,83
= Teilergebnis	-169.499,42	-179.532,00	-197.786,71	-18.254,71

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.655,46	21.000,00	16.681,98	-4.318,02
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.635,19	24.800,00	19.522,20	-5.277,80
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.494,60	12.600,00	18.615,59	6.015,59
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.785,25	58.400,00	54.819,77	-3.580,23
- Personalauszahlungen	13.993,53	16.403,00	12.838,52	-3.564,48
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.485,00	0,00	-3.485,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	620,79	0,00	604,03	604,03
- Transferauszahlungen	14.500,00	14.500,00	14.500,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	3.610,47	4.600,00	3.500,00	-1.100,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.724,79	38.988,00	31.442,55	-7.545,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.060,46	19.412,00	23.377,22	3.965,22

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.800,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	27.800,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	51.300,69	0,00	0,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	2.616,43	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	450,22	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	54.367,34	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-26.567,34	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.819,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.819,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-41.386,34	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.765,00	0,00	35,00	35,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.000,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.765,00	0,00	35,00	35,00
- Personalauszahlungen	50.981,71	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	450,22	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.431,93	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.666,93	0,00	35,00	35,00

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
 Wirtschaftlicher Ressourceneinsatz

Produktverantwortung

Hans-Peter Grella

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.527,00	307.360,00	252.242,41	-55.117,59
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.628,92	50.000,00	51.903,34	1.903,34
+ Sonstige ordentliche Erträge	42.527,13	5.000,00	15.915,54	10.915,54
= Ordentliche Erträge	382.683,05	362.360,00	320.061,29	-42.298,71
- Personalaufwendungen	1.522.105,66	1.488.655,00	1.584.012,92	95.357,92
- Versorgungsaufwendungen	591.976,06	617.774,00	673.049,68	55.275,68
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.046,31	213.600,00	225.053,57	11.453,57
- Bilanzielle Abschreibungen	350.820,32	312.000,00	267.294,22	-44.705,78
- Transferaufwendungen	13.123,62	12.500,00	13.917,24	1.417,24
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.443,93	146.700,00	133.665,93	-13.034,07
= Ordentliche Aufwendungen	2.728.515,90	2.791.229,00	2.896.993,56	105.764,56
= Ordentliches Ergebnis	-2.345.832,85	-2.428.869,00	-2.576.932,27	-148.063,27
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	490.906,00	534.757,00	559.503,00	24.746,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-490.906,00	-534.757,00	-559.503,00	-24.746,00
= Teilergebnis	-2.836.738,85	-2.963.626,00	-3.136.435,27	-172.809,27

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.565,12	3.360,00	4.961,74	1.601,74
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.162,01	50.000,00	29.762,40	-20.237,60
+ Sonstige Einzahlungen	7.234,69	5.000,00	15.914,44	10.914,44
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.961,82	58.360,00	50.638,58	-7.721,42
- Personalauszahlungen	1.449.935,74	1.488.655,00	1.488.186,14	-468,86
- Versorgungsauszahlungen	0,00	617.774,00	0,00	-617.774,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.443,42	122.000,00	135.226,09	13.226,09
- Transferauszahlungen	14.603,61	12.500,00	12.465,24	-34,76
- Sonstige Auszahlungen	115.736,08	146.700,00	137.164,56	-9.535,44
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.703.718,85	2.387.629,00	1.773.042,03	-614.586,97
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.600.757,03	-2.329.269,00	-1.722.403,45	606.865,55
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	82.554,44	83.000,00	82.242,08	-757,92
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	800,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.354,44	88.000,00	82.242,08	-5.757,92
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	229.738,31	637.488,74	274.709,85	-362.778,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	229.738,31	637.488,74	274.709,85	-362.778,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-146.383,87	-549.488,74	-192.467,77	357.020,97
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.747.140,90	-2.878.757,74	-1.914.871,22	963.886,52

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 11370002 Umstellung auf digitale Funktechnik

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	36.052,71	163.947,29	58.656,33	-105.290,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.052,71	163.947,29	58.656,33	-105.290,96
Saldo A 11370002	-36.052,71	-163.947,29	-58.656,33	105.290,96

A 11370004 Einsatzleitwagen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	185.000,00	0,00	-185.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	185.000,00	0,00	-185.000,00
Saldo A 11370004	0,00	-185.000,00	0,00	185.000,00

A 11370005 Mehrzweckboot

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

A 12370003 Beschaffung von Atemanschlüssen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.329,18	22.675,70	44.054,23	21.378,53
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.329,18	22.675,70	44.054,23	21.378,53
Saldo A 12370003	-16.329,18	-22.675,70	-44.054,23	-21.378,53

A 12370006 Umsetzung Hochwasseralarmplan(bis HQ 100)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	5.865,75	10.620,15	4.754,40
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.865,75	10.620,15	4.754,40
Saldo A 12370006	0,00	-5.865,75	-10.620,15	-4.754,40

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 13370004 Umsetzung Brandschutzbedarfsplan (investiv)

- 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 13370004	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00

S 07370001 Feuerschutzpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	82.554,44	83.000,00	82.242,08	-757,92
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.554,44	83.000,00	82.242,08	-757,92
Saldo S 07370001	82.554,44	83.000,00	82.242,08	-757,92

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	800,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	800,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	115.356,42	180.000,00	161.379,14	-18.620,86
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.356,42	180.000,00	161.379,14	-18.620,86
Weitere Investitionstätigkeit	-114.556,42	-175.000,00	-161.379,14	13.620,86
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-146.383,87	-549.488,74	-192.467,77	357.020,97

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 Hilfefristen 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

Markus Hilchenbach

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.516,00	36.000,00	134.356,00	98.356,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.904.103,80	3.735.212,00	3.690.551,85	-44.660,15
+ Sonstige ordentliche Erträge	12.039,18	50,00	47.748,39	47.698,39
= Ordentliche Erträge	3.007.658,98	3.771.262,00	3.872.656,24	101.394,24
- Personalaufwendungen	1.331.237,29	2.097.517,00	1.833.400,17	-264.116,83
- Versorgungsaufwendungen	368.837,16	389.947,00	443.845,11	53.898,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.456,00	205.500,00	272.117,86	66.617,86
- Bilanzielle Abschreibungen	133.989,59	224.000,00	195.153,32	-28.846,68
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	292.040,20	453.000,00	469.884,48	16.884,48
= Ordentliche Aufwendungen	2.349.560,24	3.369.964,00	3.214.400,94	-155.563,06
= Ordentliches Ergebnis	658.098,74	401.298,00	658.255,30	256.957,30
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.876,00	374.183,00	374.386,00	203,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-198.876,00	-374.183,00	-374.386,00	-203,00
= Teilergebnis	459.222,74	27.115,00	283.869,30	256.754,30

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.791.919,43	3.140.000,00	3.592.454,81	452.454,81
+ Sonstige Einzahlungen	5.186,86	50,00	44.330,68	44.280,68
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.797.106,29	3.140.050,00	3.636.785,49	496.735,49
- Personalauszahlungen	1.286.271,03	2.097.517,00	1.763.588,05	-333.928,95
- Versorgungsauszahlungen	0,00	389.947,00	0,00	-389.947,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	179.679,09	175.500,00	277.011,99	101.511,99
- Sonstige Auszahlungen	238.481,95	453.000,00	539.064,64	86.064,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.704.432,07	3.115.964,00	2.579.664,68	-536.299,32
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.092.674,22	24.086,00	1.057.120,81	1.033.034,81
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.851,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.851,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	422.895,59	184.000,00	499.036,85	315.036,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	422.895,59	184.000,00	499.036,85	315.036,85
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-416.044,59	-181.000,00	-499.036,85	-318.036,85
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	676.629,63	-156.914,00	558.083,96	714.997,96

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 10370002 Rettungstransportwagen

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

A 11370003 Rettungstransportwagen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	41.081,30	0,00	89.200,26	89.200,26
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.081,30	0,00	89.200,26	89.200,26
Saldo A 11370003	-41.081,30	0,00	-89.200,26	-89.200,26

A 12370004 Kommunalisierung Rettungsdienst - Neuanschaffung Anlagevermögen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	171.308,20	40.000,00	359.203,69	319.203,69
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171.308,20	40.000,00	359.203,69	319.203,69
Saldo A 12370004	-171.308,20	-40.000,00	-359.203,69	-319.203,69

A 13370002 Notarzteinsatzwagen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
Saldo A 13370002	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.851,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.851,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	67.687,24	84.000,00	50.632,90	-33.367,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.687,24	84.000,00	50.632,90	-33.367,10
Weitere Investitionstätigkeit	-60.836,24	-81.000,00	-50.632,90	30.367,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-416.044,59	-181.000,00	-499.036,85	-318.036,85

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 Erziehungverantwortung
 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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.223,00	10.000,00	19.528,00	9.528,00
+ Sonstige Transfererträge	168.530,15	165.000,00	167.747,91	2.747,91
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260.097,85	205.000,00	327.662,76	122.662,76
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.863,12	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	453.714,12	380.000,00	514.938,67	134.938,67
- Personalaufwendungen	669.031,63	722.436,00	735.040,44	12.604,44
- Versorgungsaufwendungen	25.161,62	25.787,00	29.911,16	4.124,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.745,92	208.500,00	334.466,08	125.966,08
- Bilanzielle Abschreibungen	4.968,55	7.500,00	11.054,80	3.554,80
- Transferaufwendungen	2.298.268,67	2.450.000,00	2.018.770,56	-431.229,44
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.162,50	15.000,00	11.680,68	-3.319,32
= Ordentliche Aufwendungen	3.211.338,89	3.429.223,00	3.140.923,72	-288.299,28
= Ordentliches Ergebnis	-2.757.624,77	-3.049.223,00	-2.625.985,05	423.237,95
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.886,00	198.002,00	198.293,00	291,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-210.886,00	-198.002,00	-198.293,00	-291,00
= Teilergebnis	-2.968.510,77	-3.247.225,00	-2.824.278,05	422.946,95

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.223,00	10.000,00	16.273,00	6.273,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	155.576,95	165.000,00	175.087,76	10.087,76
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	227.544,98	205.000,00	374.771,62	169.771,62
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.344,93	380.000,00	566.132,38	186.132,38
- Personalauszahlungen	656.952,47	722.436,00	730.522,54	8.086,54
- Versorgungsauszahlungen	0,00	25.787,00	0,00	-25.787,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	249.378,82	458.500,00	336.292,11	-122.207,89
- Transferauszahlungen	2.286.190,99	2.450.000,00	2.069.651,86	-380.348,14
- Sonstige Auszahlungen	9.184,04	15.000,00	11.695,54	-3.304,46
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.201.706,32	3.671.723,00	3.148.162,05	-523.560,95
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.804.361,39	-3.291.723,00	-2.582.029,67	709.693,33

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
 Lernmittelfreiheit (Bearbeitung und Ermittlung der Anspruchsberechtigten)
 Offene Ganztagschulen (Koordinationsaufgaben, Erhebung von Elternbeiträgen)
 Unterstützung bei der Umsetzung schulpolitischer Ziele

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	642.880,87	588.719,00	693.012,67	104.293,67
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	298.568,46	336.000,00	416.355,52	80.355,52
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.869,32	1.000,00	1.465,49	465,49
= Ordentliche Erträge	949.318,65	925.719,00	1.110.833,68	185.114,68
- Personalaufwendungen	158.360,05	162.397,00	158.730,88	-3.666,12
- Versorgungsaufwendungen	2.602,24	1.404,00	1.641,08	237,08
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.852,59	124.249,00	119.600,47	-4.648,53
- Bilanzielle Abschreibungen	71.601,00	24.300,00	21.695,26	-2.604,74
- Transferaufwendungen	1.006.346,49	1.126.000,00	1.207.547,30	81.547,30
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.495,69	61.582,00	50.736,93	-10.845,07
= Ordentliche Aufwendungen	1.354.258,06	1.499.932,00	1.559.951,92	60.019,92
= Ordentliches Ergebnis	-404.939,41	-574.213,00	-449.118,24	125.094,76
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.134.540,65	2.112.117,00	2.092.546,92	-19.570,08
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.134.540,65	-2.112.117,00	-2.092.546,92	19.570,08
= Teilergebnis	-2.539.480,06	-2.686.330,00	-2.541.665,16	144.664,84

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554.292,50	520.000,00	599.072,50	79.072,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	293.496,25	336.000,00	403.334,84	67.334,84
+ Sonstige Einzahlungen	6.713,58	1.000,00	2.373,62	1.373,62
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	854.502,33	857.000,00	1.004.780,96	147.780,96
- Personalauszahlungen	158.042,80	162.397,00	156.288,89	-6.108,11
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.404,00	0,00	-1.404,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.087,56	23.580,00	8.438,54	-15.141,46
- Transferauszahlungen	1.063.846,49	1.126.000,00	1.155.698,15	29.698,15
- Sonstige Auszahlungen	46.707,63	61.582,00	51.053,93	-10.528,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.276.684,48	1.374.963,00	1.371.479,51	-3.483,49
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-422.182,15	-517.963,00	-366.698,55	151.264,45
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	5.610,40	5.610,40
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.610,40	5.610,40
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	97.115,82	117.332,00	144.376,63	27.044,63
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.115,82	117.332,00	144.376,63	27.044,63
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-97.115,82	-117.332,00	-138.766,23	-21.434,23
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-519.297,97	-635.295,00	-505.464,78	129.830,22

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	5.610,40	5.610,40
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.610,40	5.610,40
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	97.115,82	117.332,00	144.376,63	27.044,63
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.115,82	117.332,00	144.376,63	27.044,63
Weitere Investitionstätigkeit	-97.115,82	-117.332,00	-138.766,23	-21.434,23
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-97.115,82	-117.332,00	-138.766,23	-21.434,23

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.063,88	68.843,00	66.606,05	-2.236,95
+ Sonstige ordentliche Erträge	934,80	500,00	1.323,79	823,79
= Ordentliche Erträge	63.998,68	69.343,00	67.929,84	-1.413,16
- Personalaufwendungen	34.710,32	30.622,00	32.855,44	2.233,44
- Versorgungsaufwendungen	4.732,84	3.540,00	4.032,28	492,28
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.283,60	41.023,00	17.147,35	-23.875,65
- Bilanzielle Abschreibungen	33.011,00	6.000,00	4.888,32	-1.111,68
- Transferaufwendungen	32.805,00	41.250,00	56.665,00	15.415,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.119,06	12.084,00	8.114,55	-3.969,45
= Ordentliche Aufwendungen	128.661,82	134.519,00	123.702,94	-10.816,06
= Ordentliches Ergebnis	-64.663,14	-65.176,00	-55.773,10	9.402,90
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	560.304,00	599.640,00	600.833,00	1.193,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-560.304,00	-599.640,00	-600.833,00	-1.193,00
= Teilergebnis	-624.967,14	-664.816,00	-656.606,10	8.209,90

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.305,00	41.250,00	56.665,00	15.415,00
+ Sonstige Einzahlungen	764,66	500,00	1.445,61	945,61
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.069,66	41.750,00	58.110,61	16.360,61
- Personalauszahlungen	34.133,32	30.622,00	31.932,28	1.310,28
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.540,00	0,00	-3.540,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.417,86	2.130,00	2.477,61	347,61
- Transferauszahlungen	32.805,00	41.250,00	56.665,00	15.415,00
- Sonstige Auszahlungen	9.576,78	12.084,00	8.590,32	-3.493,68
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.932,96	89.626,00	99.665,21	10.039,21
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.863,30	-47.876,00	-41.554,60	6.321,40
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.828,58	42.377,00	19.576,06	-22.800,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.828,58	42.377,00	19.576,06	-22.800,94
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.828,58	-42.377,00	-19.576,06	22.800,94
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-36.691,88	-90.253,00	-61.130,66	29.122,34

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.828,58	42.377,00	19.576,06	-22.800,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.828,58	42.377,00	19.576,06	-22.800,94
Weitere Investitionstätigkeit	-13.828,58	-42.377,00	-19.576,06	22.800,94
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.828,58	-42.377,00	-19.576,06	22.800,94

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.715,48	198.394,00	183.691,56	-14.702,44
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390,00	400,00	195,00	-205,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	666,86	200,00	557,87	357,87
= Ordentliche Erträge	200.772,34	198.994,00	184.444,43	-14.549,57
- Personalaufwendungen	166.125,85	168.389,00	171.602,64	3.213,64
- Versorgungsaufwendungen	3.885,83	4.516,00	5.227,89	711,89
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.557,43	105.134,00	76.872,94	-28.261,06
- Bilanzielle Abschreibungen	72.052,00	26.000,00	23.663,00	-2.337,00
- Transferaufwendungen	12.500,00	25.000,00	25.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.006,72	35.061,00	25.372,10	-9.688,90
= Ordentliche Aufwendungen	316.127,83	364.100,00	327.738,57	-36.361,43
= Ordentliches Ergebnis	-115.355,49	-165.106,00	-143.294,14	21.811,86
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.025.729,00	1.189.929,00	1.131.005,00	-58.924,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.025.729,00	-1.189.929,00	-1.131.005,00	58.924,00
= Teilergebnis	-1.141.084,49	-1.355.035,00	-1.274.299,14	80.735,86

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.547,44	143.000,00	143.513,00	513,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	585,00	185,00
+ Sonstige Einzahlungen	666,86	200,00	732,74	532,74
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.214,30	143.600,00	144.830,74	1.230,74
- Personalauszahlungen	165.652,11	168.389,00	168.476,44	87,44
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.516,00	0,00	-4.516,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.384,12	13.940,00	11.051,60	-2.888,40
- Transferauszahlungen	12.500,00	25.000,00	25.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	27.345,11	35.061,00	32.997,81	-2.063,19
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.881,34	246.906,00	237.525,85	-9.380,15
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.667,04	-103.306,00	-92.695,11	10.610,89
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	10.000,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	94.314,33	112.029,00	105.244,84	-6.784,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.314,33	112.029,00	105.244,84	-6.784,16
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.314,33	-112.029,00	-105.244,84	6.784,16
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-163.981,37	-215.335,00	-197.939,95	17.395,05

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	10.000,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	94.314,33	112.029,00	105.244,84	-6.784,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.314,33	112.029,00	105.244,84	-6.784,16
Weitere Investitionstätigkeit	-84.314,33	-112.029,00	-105.244,84	6.784,16
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.314,33	-112.029,00	-105.244,84	6.784,16

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.559,42	94.762,00	113.229,58	18.467,58
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	0,00	-150,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.215,20	5.215,00	5.215,20	0,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	653,38	0,00	7.679,87	7.679,87
= Ordentliche Erträge	88.428,00	100.127,00	126.124,65	25.997,65
- Personalaufwendungen	121.143,64	123.397,00	126.235,82	2.838,82
- Versorgungsaufwendungen	4.732,84	5.554,00	6.423,39	869,39
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.009,37	130.662,00	112.346,03	-18.315,97
- Bilanzielle Abschreibungen	55.267,00	16.000,00	16.724,00	724,00
- Transferaufwendungen	15.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.033,28	40.376,00	33.354,56	-7.021,44
= Ordentliche Aufwendungen	268.186,13	345.989,00	325.083,80	-20.905,20
= Ordentliches Ergebnis	-179.758,13	-245.862,00	-198.959,15	46.902,85
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	874.946,00	889.344,00	809.411,00	-79.933,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-874.946,00	-889.344,00	-809.411,00	79.933,00
= Teilergebnis	-1.054.704,13	-1.135.206,00	-1.008.370,15	126.835,85

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.077,18	30.000,00	30.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	0,00	-150,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.215,20	5.215,00	5.215,20	0,20
+ Sonstige Einzahlungen	263,38	0,00	7.280,14	7.280,14
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.555,76	35.365,00	42.495,34	7.130,34
- Personalauszahlungen	120.566,64	123.397,00	123.707,45	310,45
- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.554,00	0,00	-5.554,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.423,01	20.100,00	14.550,40	-5.549,60
- Transferauszahlungen	11.077,18	30.000,00	30.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	29.358,60	40.376,00	28.799,79	-11.576,21
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.425,43	219.427,00	197.057,64	-22.369,36
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.869,67	-184.062,00	-154.562,30	29.499,70
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	120.299,73	121.635,00	109.216,74	-12.418,26
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.299,73	121.635,00	109.216,74	-12.418,26
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-120.299,73	-121.635,00	-109.216,74	12.418,26
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-264.169,40	-305.697,00	-263.779,04	41.917,96

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	120.299,73	121.635,00	109.216,74	-12.418,26
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.299,73	121.635,00	109.216,74	-12.418,26
Weitere Investitionstätigkeit	-120.299,73	-121.635,00	-109.216,74	12.418,26
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-120.299,73	-121.635,00	-109.216,74	12.418,26

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.984,73	47.772,00	42.543,28	-5.228,72
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.726,60	200,00	2.168,05	1.968,05
= Ordentliche Erträge	40.711,33	47.997,00	44.711,33	-3.285,67
- Personalaufwendungen	100.096,47	101.995,00	98.397,17	-3.597,83
- Versorgungsaufwendungen	4.732,84	5.554,00	6.423,39	869,39
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.933,83	107.169,00	76.367,37	-30.801,63
- Bilanzielle Abschreibungen	42.784,00	13.000,00	12.602,00	-398,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.233,94	30.994,00	20.669,05	-10.324,95
= Ordentliche Aufwendungen	192.781,08	258.712,00	214.458,98	-44.253,02
= Ordentliches Ergebnis	-152.069,75	-210.715,00	-169.747,65	40.967,35
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	630.521,00	718.660,00	675.112,00	-43.548,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-630.521,00	-718.660,00	-675.112,00	43.548,00
= Teilergebnis	-782.590,75	-929.375,00	-844.859,65	84.515,35

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige Einzahlungen	4.597,20	200,00	2.297,45	2.097,45
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.597,20	225,00	2.297,45	2.072,45
- Personalauszahlungen	99.519,47	101.995,00	96.317,40	-5.677,60
- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.554,00	0,00	-5.554,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.674,80	19.297,00	12.912,65	-6.384,35
- Sonstige Auszahlungen	21.037,28	30.994,00	21.355,92	-9.638,08
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.231,55	157.840,00	130.585,97	-27.254,03
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.634,35	-157.615,00	-128.288,52	29.326,48
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	68.289,35	95.853,00	82.283,45	-13.569,55
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.289,35	95.853,00	82.283,45	-13.569,55
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-68.289,35	-95.853,00	-82.283,45	13.569,55
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-193.923,70	-253.468,00	-210.571,97	42.896,03

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	68.289,35	95.853,00	82.283,45	-13.569,55
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.289,35	95.853,00	82.283,45	-13.569,55
Weitere Investitionstätigkeit	-68.289,35	-95.853,00	-82.283,45	13.569,55
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-68.289,35	-95.853,00	-82.283,45	13.569,55

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.731,64	37.904,00	22.573,38	-15.330,62
+ Sonstige ordentliche Erträge	330,73	200,00	0,00	-200,00
= Ordentliche Erträge	29.062,37	38.104,00	22.573,38	-15.530,62
- Personalaufwendungen	29.693,83	31.325,00	31.826,51	501,51
- Versorgungsaufwendungen	3.885,38	4.516,00	5.227,99	711,99
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.543,20	20.874,00	5.842,23	-15.031,77
- Bilanzielle Abschreibungen	15.091,00	5.900,00	5.396,00	-504,00
- Transferaufwendungen	7.500,00	21.500,00	15.000,00	-6.500,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.206,41	32.443,00	21.431,31	-11.011,69
= Ordentliche Aufwendungen	94.919,82	116.558,00	84.724,04	-31.833,96
= Ordentliches Ergebnis	-65.857,45	-78.454,00	-62.150,66	16.303,34
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	242.750,00	272.241,00	276.474,00	4.233,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-242.750,00	-272.241,00	-276.474,00	-4.233,00
= Teilergebnis	-308.607,45	-350.695,00	-338.624,66	12.070,34

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	21.500,00	15.000,00	-6.500,00
+ Sonstige Einzahlungen	177,81	200,00	152,92	-47,08
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.177,81	21.700,00	15.152,92	-6.547,08
- Personalauszahlungen	29.220,15	31.325,00	30.773,44	-551,56
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.516,00	0,00	-4.516,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.477,81	3.570,00	239,02	-3.330,98
- Transferauszahlungen	7.500,00	21.500,00	15.000,00	-6.500,00
- Sonstige Auszahlungen	25.423,88	32.443,00	33.036,82	593,82
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.621,84	93.354,00	79.049,28	-14.304,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.444,03	-71.654,00	-63.896,36	7.757,64
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.053,47	19.894,00	10.273,42	-9.620,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.053,47	19.894,00	10.273,42	-9.620,58
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.053,47	-19.894,00	-10.273,42	9.620,58
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-59.497,50	-91.548,00	-74.169,78	17.378,22

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.053,47	19.894,00	10.273,42	-9.620,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.053,47	19.894,00	10.273,42	-9.620,58
Weitere Investitionstätigkeit	-10.053,47	-19.894,00	-10.273,42	9.620,58
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.053,47	-19.894,00	-10.273,42	9.620,58

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 Printz

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	21.743,52	21.743,52
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.285,25	34.500,00	28.645,00	-5.855,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	964,10	0,00	5.342,90	5.342,90
= Ordentliche Erträge	32.249,35	34.500,00	55.731,42	21.231,42
- Personalaufwendungen	6.383,20	6.660,00	6.812,16	152,16
- Versorgungsaufwendungen	2.686,98	2.806,00	3.282,24	476,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.025.586,54	1.019.000,00	1.035.989,17	16.989,17
- Bilanzielle Abschreibungen	575,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.035.231,72	1.028.466,00	1.046.083,57	17.617,57
= Ordentliches Ergebnis	-1.002.982,37	-993.966,00	-990.352,15	3.613,85
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.902,00	5.615,00	5.242,00	-373,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.902,00	-5.615,00	-5.242,00	373,00
= Teilergebnis	-1.008.884,37	-999.581,00	-995.594,15	3.986,85

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	21.743,52	21.743,52
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.505,03	34.500,00	27.479,80	-7.020,20
+ Sonstige Einzahlungen	283,10	0,00	3.288,10	3.288,10
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.788,13	34.500,00	52.511,42	18.011,42
- Personalauszahlungen	6.055,62	6.660,00	6.344,84	-315,16
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.806,00	0,00	-2.806,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.005.190,53	1.019.000,00	1.052.175,43	33.175,43
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.011.246,15	1.028.466,00	1.058.520,27	30.054,27
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-979.458,02	-993.966,00	-1.006.008,85	-12.042,85

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.553,75	24.500,00	24.553,51	53,51
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.259,30	25.000,00	29.689,40	4.689,40
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	250,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	43.063,05	49.500,00	56.542,91	7.042,91
- Personalaufwendungen	118.479,10	141.148,00	117.855,09	-23.292,91
- Versorgungsaufwendungen	2.686,98	2.806,00	3.282,24	476,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105,00	600,00	495,03	-104,97
- Transferaufwendungen	200.209,31	232.200,00	219.336,90	-12.863,10
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	576,97	1.400,00	390,73	-1.009,27
= Ordentliche Aufwendungen	322.057,36	378.154,00	341.359,99	-36.794,01
= Ordentliches Ergebnis	-278.994,31	-328.654,00	-284.817,08	43.836,92
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.105,00	41.901,00	42.125,00	224,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-31.105,00	-41.901,00	-42.125,00	-224,00
= Teilergebnis	-310.099,31	-370.555,00	-326.942,08	43.612,92

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.553,75	24.500,00	24.553,51	53,51
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.259,30	25.000,00	29.689,40	4.689,40
+ Sonstige Einzahlungen	250,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.063,05	49.500,00	54.242,91	4.742,91
- Personalauszahlungen	116.644,77	141.148,00	117.290,69	-23.857,31
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.806,00	0,00	-2.806,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105,00	300,00	95,08	-204,92
- Transferauszahlungen	197.992,59	232.200,00	216.520,01	-15.679,99
- Sonstige Auszahlungen	576,37	1.400,00	390,73	-1.009,27
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.318,73	377.854,00	334.296,51	-43.557,49
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-272.255,68	-328.354,00	-280.053,60	48.300,40
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	399,95	99,95
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	399,95	99,95
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-399,95	-99,95
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-272.255,68	-328.654,00	-280.453,55	48.200,45

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	399,95	99,95
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	399,95	99,95
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-399,95	-99,95
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-399,95	-99,95

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. Konkret werden für alle Kinder ab 3 Jahren Kindergartenplätze zur Verfügung gestellt. Außerdem werden für 22 % der Kinder unter 3 Jahren Plätze zur Verfügung gestellt.

Produktverantwortung

Axel Pütker

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.146.373,06	4.261.100,00	4.258.107,26	-2.992,74
+ Sonstige Transfererträge	81.436,00	211.000,00	97.296,00	-113.704,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.035.146,70	850.000,00	1.227.040,08	377.040,08
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.244,00	73.000,00	82.544,00	9.544,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	45.495,45	0,00	9.549,98	9.549,98
= Ordentliche Erträge	5.381.695,21	5.395.100,00	5.674.537,32	279.437,32
- Personalaufwendungen	1.670.399,38	1.587.226,00	1.715.987,01	128.761,01
- Versorgungsaufwendungen	40.786,58	29.367,00	55.273,55	25.906,55
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.377,35	67.000,00	84.118,15	17.118,15
- Bilanzielle Abschreibungen	19.492,78	15.300,00	13.253,84	-2.046,16
- Transferaufwendungen	7.042.901,65	7.920.000,00	7.293.198,36	-626.801,64
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.224,62	15.600,00	14.069,16	-1.530,84
= Ordentliche Aufwendungen	8.855.182,36	9.634.493,00	9.175.900,07	-458.592,93
= Ordentliches Ergebnis	-3.473.487,15	-4.239.393,00	-3.501.362,75	738.030,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	446.255,00	472.223,00	487.471,00	15.248,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-446.255,00	-472.223,00	-487.471,00	-15.248,00
= Teilergebnis	-3.919.742,15	-4.711.616,00	-3.988.833,75	722.782,25

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.087.733,67	4.259.000,00	4.196.442,58	-62.557,42
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	992.566,81	850.000,00	1.092.035,95	242.035,95
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.881,50	73.000,00	82.544,00	9.544,00
+ Sonstige Einzahlungen	1.755,04	0,00	49.533,18	49.533,18
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.155.937,02	5.182.000,00	5.420.555,71	238.555,71
- Personalauszahlungen	1.642.311,78	1.587.226,00	1.707.646,97	120.420,97
- Versorgungsauszahlungen	0,00	29.367,00	0,00	-29.367,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.052,26	64.000,00	82.081,24	18.081,24
- Transferauszahlungen	6.935.186,59	7.664.000,00	7.137.824,26	-526.175,74
- Sonstige Auszahlungen	11.497,85	15.600,00	14.911,05	-688,95
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.655.048,48	9.360.193,00	8.942.463,52	-417.729,48
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.499.111,46	-4.178.193,00	-3.521.907,81	656.285,19
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	122.889,00	250.500,00	486.169,60	235.669,60
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	843,30	843,30
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122.889,00	250.500,00	487.012,90	236.512,90
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	23.769,88	10.000,00	27.917,15	17.917,15
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	148.968,00	299.901,00	440.399,00	140.498,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	843,30	843,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172.737,88	309.901,00	469.159,45	159.258,45
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.848,88	-59.401,00	17.853,45	77.254,45
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.548.960,34	-4.237.594,00	-3.504.054,36	733.539,64

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 09520004 Ausbau Kindertageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	112.369,00	250.500,00	478.754,00	228.254,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	843,30	843,30
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.369,00	250.500,00	479.597,30	229.097,30
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	148.968,00	299.901,00	440.399,00	140.498,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	843,30	843,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.968,00	299.901,00	441.242,30	141.341,30
Saldo B 09520004	-36.599,00	-49.401,00	38.355,00	87.756,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	10.520,00	0,00	7.415,60	7.415,60
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.520,00	0,00	7.415,60	7.415,60
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	23.769,88	10.000,00	27.917,15	17.917,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.769,88	10.000,00	27.917,15	17.917,15
Weitere Investitionstätigkeit	-13.249,88	-10.000,00	-20.501,55	-10.501,55
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.848,88	-59.401,00	17.853,45	77.254,45

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.142,25	12.800,00	15.017,49	2.217,49
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.189,99	3.100,00	6.859,12	3.759,12
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60,50	300,00	33,51	-266,49
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	219,00	219,00
= Ordentliche Erträge	16.392,74	16.200,00	22.129,12	5.929,12
- Personalaufwendungen	139.910,60	147.382,00	135.136,50	-12.245,50
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.237,84	38.700,00	35.570,72	-3.129,28
- Bilanzielle Abschreibungen	13.349,00	22.000,00	14.123,00	-7.877,00
- Transferaufwendungen	180.791,00	180.800,00	180.790,00	-10,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.170,69	5.500,00	4.327,59	-1.172,41
= Ordentliche Aufwendungen	369.459,13	394.382,00	369.947,81	-24.434,19
= Ordentliches Ergebnis	-353.066,39	-378.182,00	-347.818,69	30.363,31
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	106.134,00	126.930,00	122.975,00	-3.955,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-106.134,00	-126.930,00	-122.975,00	3.955,00
= Teilergebnis	-459.200,39	-505.112,00	-470.793,69	34.318,31

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.454,25	12.400,00	12.454,49	54,49
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.537,73	3.100,00	3.511,38	411,38
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60,50	300,00	33,51	-266,49
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	219,00	219,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.052,48	15.800,00	16.218,38	418,38
- Personalauszahlungen	137.932,36	147.382,00	135.160,86	-12.221,14
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.349,79	34.700,00	30.788,22	-3.911,78
- Transferauszahlungen	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	5.679,34	5.500,00	4.321,88	-1.178,12
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.961,49	367.582,00	350.270,96	-17.311,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-338.909,01	-351.782,00	-334.052,58	17.729,42
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.159,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.159,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	43.838,05	54.000,00	38.080,07	-15.919,93
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.838,05	54.000,00	38.080,07	-15.919,93
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.679,05	-54.000,00	-38.080,07	15.919,93
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-381.588,06	-405.782,00	-372.132,65	33.649,35

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.159,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.159,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	43.838,05	54.000,00	38.080,07	-15.919,93
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.838,05	54.000,00	38.080,07	-15.919,93
Weitere Investitionstätigkeit	-42.679,05	-54.000,00	-38.080,07	15.919,93
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.679,05	-54.000,00	-38.080,07	15.919,93

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	4.840,00	21.000,00	6.856,00	-14.144,00
= Ordentliche Erträge	4.840,00	21.000,00	6.856,00	-14.144,00
- Personalaufwendungen	7.892,88	8.068,00	8.251,96	183,96
- Versorgungsaufwendungen	3.322,34	3.400,00	3.975,97	575,97
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.270,67	3.400,00	3.130,03	-269,97
- Transferaufwendungen	33.124,34	62.000,00	36.011,34	-25.988,66
= Ordentliche Aufwendungen	47.610,23	76.868,00	51.369,30	-25.498,70
= Ordentliches Ergebnis	-42.770,23	-55.868,00	-44.513,30	11.354,70
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.297,00	3.376,00	3.372,00	-4,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.297,00	-3.376,00	-3.372,00	4,00
= Teilergebnis	-46.067,23	-59.244,00	-47.885,30	11.358,70

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	7.487,84	8.068,00	7.685,87	-382,13
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.400,00	0,00	-3.400,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.352,32	3.400,00	2.945,28	-454,72
- Transferauszahlungen	27.120,34	29.000,00	27.991,34	-1.008,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.960,50	43.868,00	38.622,49	-5.245,51
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.960,50	-43.868,00	-38.622,49	5.245,51
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	11.699,10	65.000,00	38.365,92	-26.634,08
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.699,10	65.000,00	38.365,92	-26.634,08
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.699,10	-65.000,00	-38.365,92	26.634,08
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-49.659,60	-108.868,00	-76.988,41	31.879,59

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	11.699,10	65.000,00	38.365,92	-26.634,08
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.699,10	65.000,00	38.365,92	-26.634,08
Weitere Investitionstätigkeit	-11.699,10	-65.000,00	-38.365,92	26.634,08
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.699,10	-65.000,00	-38.365,92	26.634,08

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.112,59	44.000,00	56.528,79	12.528,79
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.532,50	46.000,00	33.715,80	-12.284,20
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.307,75	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	44.952,84	90.000,00	100.244,59	10.244,59
- Personalaufwendungen	45.279,82	45.783,00	47.048,91	1.265,91
- Versorgungsaufwendungen	13.289,38	13.599,00	15.904,01	2.305,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.063,05	30.000,00	50.334,74	20.334,74
- Bilanzielle Abschreibungen	26.823,00	47.000,00	29.664,00	-17.336,00
- Transferaufwendungen	256.246,00	271.400,00	256.246,00	-15.154,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.462,20	1.800,00	2.387,23	587,23
= Ordentliche Aufwendungen	374.163,45	409.582,00	401.584,89	-7.997,11
= Ordentliches Ergebnis	-329.210,61	-319.582,00	-301.340,30	18.241,70
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	521.356,00	566.214,00	531.641,00	-34.573,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-521.356,00	-566.214,00	-531.641,00	34.573,00
= Teilergebnis	-850.566,61	-885.796,00	-832.981,30	52.814,70

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	46.000,00	41.891,30	-4.108,70
+ Sonstige Einzahlungen	1.307,75	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.807,75	46.000,00	41.891,30	-4.108,70
- Personalauszahlungen	43.476,96	45.783,00	44.780,09	-1.002,91
- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.599,00	0,00	-13.599,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.777,49	25.000,00	22.435,87	-2.564,13
- Transferauszahlungen	256.246,00	271.400,00	256.246,00	-15.154,00
- Sonstige Auszahlungen	1.994,45	1.800,00	2.372,12	572,12
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.494,90	357.582,00	325.834,08	-31.747,92
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-335.687,15	-311.582,00	-283.942,78	27.639,22
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.140,04	92.656,55	48.328,52	-44.328,03
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.395,32	96.400,00	36.059,18	-60.340,82
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.535,36	189.056,55	84.387,70	-104.668,85
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.535,36	-189.056,55	-84.387,70	104.668,85
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-439.222,51	-500.638,55	-368.330,48	132.308,07

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 11520001 Neuanschaffung einer Beregnungsanlage (SZ Nord)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo A 11520001	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.140,04	7.656,55	24.528,52	16.871,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.140,04	7.656,55	24.528,52	16.871,97
Saldo B 11520002	-93.140,04	-7.656,55	-24.528,52	-16.871,97

B 13520001 Neubau Sportanlage Mindener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	85.000,00	23.800,00	-61.200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	85.000,00	23.800,00	-61.200,00
Saldo B 13520001	0,00	-85.000,00	-23.800,00	61.200,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.395,32	96.400,00	36.059,18	-60.340,82
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.395,32	96.400,00	36.059,18	-60.340,82
Weitere Investitionstätigkeit	-10.395,32	-96.400,00	-36.059,18	60.340,82
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.535,36	-189.056,55	-84.387,70	104.668,85

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.711,00	2.100,00	3.120,00	1.020,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.619,25	120.000,00	109.861,20	-10.138,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.022,57	17.000,00	16.981,92	-18,08
= Ordentliche Erträge	117.352,82	139.100,00	130.963,12	-8.136,88
- Personalaufwendungen	322.316,57	317.651,00	359.721,38	42.070,38
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.067,51	21.000,00	18.769,24	-2.230,76
- Bilanzielle Abschreibungen	7.301,00	6.300,00	5.768,00	-532,00
- Transferaufwendungen	34.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.323,65	4.800,00	9.184,97	4.384,97
= Ordentliche Aufwendungen	385.008,73	383.751,00	427.443,59	43.692,59
= Ordentliches Ergebnis	-267.655,91	-244.651,00	-296.480,47	-51.829,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	494.529,00	488.219,00	458.650,00	-29.569,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-494.529,00	-488.219,00	-458.650,00	29.569,00
= Teilergebnis	-762.184,91	-732.870,00	-755.130,47	-22.260,47

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.742,48	120.000,00	112.063,06	-7.936,94
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.919,79	17.000,00	17.037,42	37,42
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.662,27	137.000,00	129.100,48	-7.899,52
- Personalauszahlungen	317.992,13	317.651,00	359.509,96	41.858,96
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.053,74	19.000,00	18.274,21	-725,79
- Transferauszahlungen	34.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	4.320,82	4.800,00	9.178,54	4.378,54
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.366,69	375.451,00	420.962,71	45.511,71
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.704,42	-238.451,00	-291.862,23	-53.411,23
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.399,48	3.500,00	3.975,22	475,22
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.399,48	3.500,00	3.975,22	475,22
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.399,48	-3.500,00	-3.975,22	-475,22
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-278.103,90	-241.951,00	-295.837,45	-53.886,45

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.399,48	3.500,00	3.975,22	475,22
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.399,48	3.500,00	3.975,22	475,22
Weitere Investitionstätigkeit	-10.399,48	-3.500,00	-3.975,22	-475,22
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.399,48	-3.500,00	-3.975,22	-475,22

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
 Konkret sollen Tagespflegeplätze für 17 % der Kinder unter 3 Jahren angeboten werden

Produktverantwortung

Axel Pütker

Organisationseinheit

52 Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.861,22	97.000,00	115.086,00	18.086,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.434,57	249.000,00	167.047,04	-81.952,96
+ Sonstige ordentliche Erträge	645,78	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	169.941,57	346.000,00	282.133,04	-63.866,96
- Personalaufwendungen	41.179,47	63.976,00	55.428,90	-8.547,10
- Versorgungsaufwendungen	2.375,06	6.441,00	2.835,47	-3.605,53
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000,00	3.381,94	2.381,94
- Transferaufwendungen	420.565,52	885.000,00	724.075,70	-160.924,30
= Ordentliche Aufwendungen	464.120,05	956.417,00	785.722,01	-170.694,99
= Ordentliches Ergebnis	-294.178,48	-610.417,00	-503.588,97	106.828,03
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.019,00	30.365,00	30.326,00	-39,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.019,00	-30.365,00	-30.326,00	39,00
= Teilergebnis	-307.197,48	-640.782,00	-533.914,97	106.867,03

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.956,76	97.000,00	115.528,27	18.528,27
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.135,80	249.000,00	150.994,59	-98.005,41
+ Sonstige Einzahlungen	645,78	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.738,34	346.000,00	266.522,86	-79.477,14
- Personalauszahlungen	40.172,91	63.976,00	55.007,50	-8.968,50
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.441,00	0,00	-6.441,00
- Transferauszahlungen	432.785,79	885.000,00	708.936,05	-176.063,95
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	472.958,70	955.417,00	763.943,55	-191.473,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-313.220,36	-609.417,00	-497.420,69	111.996,31

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	134.335,83	145.848,00	125.771,03	-20.076,97
- Versorgungsaufwendungen	12.469,88	15.711,00	13.286,07	-2.424,93
= Ordentliche Aufwendungen	146.805,71	161.559,00	139.057,10	-22.501,90
= Ordentliches Ergebnis	-146.805,71	-161.559,00	-139.057,10	22.501,90
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	121.847,00	111.357,00	95.453,00	-15.904,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-121.847,00	-111.357,00	-95.453,00	15.904,00
= Teilergebnis	-268.652,71	-272.916,00	-234.510,10	38.405,90

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	131.416,11	145.848,00	123.883,74	-21.964,26
- Versorgungsauszahlungen	0,00	15.711,00	0,00	-15.711,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.416,11	161.559,00	123.883,74	-37.675,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.416,11	-161.559,00	-123.883,74	37.675,26

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	953.100,36	970.000,00	940.293,64	-29.706,36
+ Sonstige ordentliche Erträge	3,50	0,00	21,50	21,50
= Ordentliche Erträge	953.103,86	970.000,00	940.315,14	-29.684,86
- Personalaufwendungen	1.207.929,34	1.301.705,00	1.177.019,76	-124.685,24
- Versorgungsaufwendungen	123.919,76	148.072,00	142.543,33	-5.528,67
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.826,33	2.600,00	2.231,95	-368,05
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.806.916,05	1.806.916,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.652.281,34	2.134.400,00	23.375,86	-2.111.024,14
= Ordentliche Aufwendungen	2.985.956,77	3.586.777,00	3.152.086,95	-434.690,05
= Ordentliches Ergebnis	-2.032.852,91	-2.616.777,00	-2.211.771,81	405.005,19
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	365.461,00	503.500,00	487.048,00	-16.452,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-365.461,00	-503.500,00	-487.048,00	16.452,00
= Teilergebnis	-2.398.313,91	-3.120.277,00	-2.698.819,81	421.457,19

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.031.234,99	970.000,00	940.293,64	-29.706,36
+ Sonstige Einzahlungen	3,50	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.031.238,49	970.000,00	940.293,64	-29.706,36
- Personalauszahlungen	1.179.976,76	1.301.705,00	1.157.208,74	-144.496,26
- Versorgungsauszahlungen	0,00	148.072,00	0,00	-148.072,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.829,56	2.200,00	1.594,84	-605,16
- Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.806.916,05	1.806.916,05
- Sonstige Auszahlungen	-350.342,09	2.134.400,00	2.027.145,21	-107.254,79
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	831.464,23	3.586.377,00	4.992.864,84	1.406.487,84
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.774,26	-2.616.377,00	-4.052.571,20	-1.436.194,20
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109,00	400,00	575,21	175,21
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109,00	400,00	575,21	175,21
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-109,00	-400,00	-575,21	-175,21
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	199.665,26	-2.616.777,00	-4.053.146,41	-1.436.369,41

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109,00	400,00	575,21	175,21
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109,00	400,00	575,21	175,21
Weitere Investitionstätigkeit	-109,00	-400,00	-575,21	-175,21
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-109,00	-400,00	-575,21	-175,21

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	950,40	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	94.486,50	41.000,00	102.957,46	61.957,46
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.232,51	130.000,00	207.234,54	77.234,54
= Ordentliche Erträge	256.669,41	171.000,00	310.192,00	139.192,00
- Personalaufwendungen	21.633,34	21.299,00	21.702,54	403,54
- Transferaufwendungen	1.059.316,65	953.000,00	1.375.378,00	422.378,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	515,20	515,20
= Ordentliche Aufwendungen	1.080.949,99	974.299,00	1.397.595,74	423.296,74
= Ordentliches Ergebnis	-824.280,58	-803.299,00	-1.087.403,74	-284.104,74
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.395,00	7.029,00	7.021,00	-8,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.395,00	-7.029,00	-7.021,00	8,00
= Teilergebnis	-832.675,58	-810.328,00	-1.094.424,74	-284.096,74

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	950,40	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	101.748,99	41.000,00	74.389,41	33.389,41
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	162.324,96	130.000,00	207.468,54	77.468,54
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.024,35	171.000,00	281.857,95	110.857,95
- Personalauszahlungen	21.330,41	21.299,00	21.689,36	390,36
- Transferauszahlungen	1.059.324,65	953.000,00	1.375.370,00	422.370,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	515,20	515,20
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.080.655,06	974.299,00	1.397.574,56	423.275,56
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-815.630,71	-803.299,00	-1.115.716,61	-312.417,61

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

Zielgruppe

(zugewiesene) Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber
 Obdachlose und Menschen, die von Obdachlosigkeit bedroht sind

Ziele

Versorgung der Zielgruppe mit Wohnraum
 Präventive Maßnahmen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit

Produktverantwortung

Detlef Wehmeier

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.869,34	5.800,00	1.800,00	-4.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.448,01	25.000,00	36.517,40	11.517,40
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	270,80	250,00	486,00	236,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.750,00	1.200,00	6.574,17	5.374,17
= Ordentliche Erträge	57.338,15	32.250,00	45.377,57	13.127,57
- Personalaufwendungen	44.737,84	44.458,00	46.342,31	1.884,31
- Versorgungsaufwendungen	946,83	1.009,00	1.150,60	141,60
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.016,93	7.000,00	4.299,77	-2.700,23
- Bilanzielle Abschreibungen	362,78	3.000,00	1.424,82	-1.575,18
- Transferaufwendungen	5.869,34	7.000,00	5.374,17	-1.625,83
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.936,37	2.500,00	260,47	-2.239,53
= Ordentliche Aufwendungen	56.870,09	64.967,00	58.852,14	-6.114,86
= Ordentliches Ergebnis	468,06	-32.717,00	-13.474,57	19.242,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.605,00	84.355,00	88.129,00	3.774,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-66.605,00	-84.355,00	-88.129,00	-3.774,00
= Teilergebnis	-66.136,94	-117.072,00	-101.603,57	15.468,43

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.119,34	5.800,00	1.800,00	-4.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.809,00	25.000,00	36.117,63	11.117,63
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	270,80	250,00	486,00	236,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.750,00	1.200,00	6.574,17	5.374,17
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.949,14	32.250,00	44.977,80	12.727,80
- Personalauszahlungen	44.010,69	44.458,00	46.149,50	1.691,50
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.009,00	0,00	-1.009,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.016,93	4.000,00	1.530,97	-2.469,03
- Transferauszahlungen	5.869,34	7.000,00	5.374,17	-1.625,83
- Sonstige Auszahlungen	2.054,09	2.500,00	2.142,75	-357,25
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.951,05	58.967,00	55.197,39	-3.769,61
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.998,09	-26.717,00	-10.219,59	16.497,41
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	888,00	3.000,00	2.768,80	-231,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	888,00	3.000,00	2.768,80	-231,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-888,00	-3.000,00	-2.768,80	231,20
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.110,09	-29.717,00	-12.988,39	16.728,61

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	888,00	3.000,00	2.768,80	-231,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	888,00	3.000,00	2.768,80	-231,20
Weitere Investitionstätigkeit	-888,00	-3.000,00	-2.768,80	231,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-888,00	-3.000,00	-2.768,80	231,20

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
- Personalaufwendungen	1.687,15	1.796,00	1.791,00	-5,00
- Versorgungsaufwendungen	710,35	757,00	862,94	105,94
- Transferaufwendungen	2.500,00	3.500,00	2.500,00	-1.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.897,50	6.053,00	5.153,94	-899,06
= Ordentliches Ergebnis	-3.897,50	-5.053,00	-4.153,94	899,06
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	488,00	539,00	539,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-488,00	-539,00	-539,00	0,00
= Teilergebnis	-4.385,50	-5.592,00	-4.692,94	899,06

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
- Personalauszahlungen	1.600,55	1.796,00	1.668,14	-127,86
- Versorgungsauszahlungen	0,00	757,00	0,00	-757,00
- Transferauszahlungen	2.500,00	13.500,00	2.500,00	-11.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.100,55	16.053,00	4.168,14	-11.884,86
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.100,55	-15.053,00	-3.168,14	11.884,86

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 übergegangenen Unterhaltsansprüche in laufenden und abgeschlossenen Fällen

Produktverantwortung

Jörg Marchewitz

Organisationseinheit

55 Soziales u.Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	143.978,68	114.000,00	182.641,91	68.641,91
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.711,30	224.000,00	194.313,42	-29.686,58
= Ordentliche Erträge	345.689,98	338.000,00	376.955,33	38.955,33
- Personalaufwendungen	89.595,39	95.563,00	130.849,98	35.286,98
- Versorgungsaufwendungen	21.686,64	23.600,00	25.497,38	1.897,38
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.396,59	50.400,00	69.978,38	19.578,38
- Bilanzielle Abschreibungen	206,83	800,00	880,88	80,88
- Transferaufwendungen	443.414,00	480.000,00	425.195,40	-54.804,60
= Ordentliche Aufwendungen	616.299,45	650.363,00	652.402,02	2.039,02
= Ordentliches Ergebnis	-270.609,47	-312.363,00	-275.446,69	36.916,31
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.652,00	46.329,00	46.306,00	-23,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.652,00	-46.329,00	-46.306,00	23,00
= Teilergebnis	-312.261,47	-358.692,00	-321.752,69	36.939,31

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	148.089,31	114.000,00	159.942,28	45.942,28
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	188.596,05	224.000,00	201.317,52	-22.682,48
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	336.685,36	338.000,00	361.259,80	23.259,80
- Personalauszahlungen	86.433,78	95.563,00	126.607,19	31.044,19
- Versorgungsauszahlungen	0,00	23.600,00	0,00	-23.600,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.597,30	50.400,00	64.994,34	14.594,34
- Transferauszahlungen	443.414,00	480.000,00	425.195,40	-54.804,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593.445,08	649.563,00	616.796,93	-32.766,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.759,72	-311.563,00	-255.537,13	56.025,87

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 Jugendliche 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

Thomas Sielhöfer

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	221.962,79	223.986,00	262.300,65	38.314,65
- Versorgungsaufwendungen	19.494,82	20.073,00	29.560,58	9.487,58
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.362,19	3.000,00	1.917,21	-1.082,79
= Ordentliche Aufwendungen	242.819,80	247.059,00	293.778,44	46.719,44
= Ordentliches Ergebnis	-242.819,80	-247.059,00	-293.778,44	-46.719,44
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.438,00	57.326,00	57.461,00	135,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.438,00	-57.326,00	-57.461,00	-135,00
= Teilergebnis	-291.257,80	-304.385,00	-351.239,44	-46.854,44

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	217.203,48	223.986,00	257.762,21	33.776,21
- Versorgungsauszahlungen	0,00	20.073,00	0,00	-20.073,00
- Sonstige Auszahlungen	1.362,19	3.000,00	1.767,36	-1.232,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.565,67	247.059,00	259.529,57	12.470,57
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-218.565,67	-247.059,00	-259.529,57	-12.470,57

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.070,00	1.250,00	1.060,00	-190,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.850,00	2.269,80	419,80
= Ordentliche Erträge	1.070,00	3.100,00	3.329,80	229,80
- Personalaufwendungen	33.065,86	30.129,00	30.816,38	687,38
- Versorgungsaufwendungen	10.332,64	12.697,00	14.847,99	2.150,99
- Bilanzielle Abschreibungen	20,00	50,00	0,00	-50,00
= Ordentliche Aufwendungen	43.418,50	42.876,00	45.664,37	2.788,37
= Ordentliches Ergebnis	-42.348,50	-39.776,00	-42.334,57	-2.558,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.568,00	26.206,00	27.116,00	910,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.568,00	-26.206,00	-27.116,00	-910,00
= Teilergebnis	-60.916,50	-65.982,00	-69.450,57	-3.468,57

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.115,00	1.250,00	1.060,00	-190,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.850,00	2.269,80	419,80
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.115,00	3.100,00	3.329,80	229,80
- Personalauszahlungen	31.806,17	30.129,00	28.702,37	-1.426,63
- Versorgungsauszahlungen	0,00	12.697,00	0,00	-12.697,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.806,17	42.826,00	28.702,37	-14.123,63
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.691,17	-39.726,00	-25.372,57	14.353,43

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	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	181.163,81	172.832,00	155.930,93	-16.901,07
- Versorgungsaufwendungen	19.796,09	20.710,00	24.767,23	4.057,23
= Ordentliche Aufwendungen	200.959,90	193.542,00	180.698,16	-12.843,84
= Ordentliches Ergebnis	-200.959,90	-193.392,00	-180.698,16	12.693,84
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.494,00	79.469,00	79.533,00	64,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-71.494,00	-79.469,00	-79.533,00	-64,00
= Teilergebnis	-272.453,90	-272.861,00	-260.231,16	12.629,84

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	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	176.610,71	172.832,00	152.686,24	-20.145,76
- Versorgungsauszahlungen	0,00	20.710,00	0,00	-20.710,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.610,71	193.542,00	152.686,24	-40.855,76
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.610,71	-193.392,00	-152.686,24	40.705,76

Fachbereich: 005 Recht und Kultur
Bereich: 010 Rechtsangelegenheiten
Budget: 010 Rechtsangelegenheiten
Produkt: 001.080.010 Rechtsangelegenheiten

Produktbeschreibung

Im Einzelnen kommen dem Produkt folgende Aufgaben zu:

Rechtsberatung und Prozessführung
 Versicherungsangelegenheiten
 Schiedsamsangelegenheiten

Zielgruppe

Verwaltungsspitze, politische Gremien, alle Fachbereiche der Stadtverwaltung Bad Oeynhausen und Beteiligungsgesellschaften

Ziele

Bedarfsgerechte Unterstützung in sämtlichen Rechtsfragen zur Sicherstellung der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns
 Klärung von Rechtsfragen zur Vermeidung kostenintensiver gerichtlicher Auseinandersetzungen
 Abwehr unberechtigter Ansprüche Dritter und Durchsetzung städtischer Ansprüche

Produktverantwortung

Dr. Marion Jacob

Organisationseinheit

Fachbereich 5 -Recht und Kultur-

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.200,00	9.705,00	4.505,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000,00	18.165,65	-1.834,35
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	30.000,00	24.629,93	-5.370,07
= Ordentliche Erträge	0,00	55.200,00	52.500,58	-2.699,42
- Personalaufwendungen	0,00	176.161,00	208.096,72	31.935,72
- Versorgungsaufwendungen	0,00	48.927,00	77.542,91	28.615,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.500,00	1.239,99	-2.260,01
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	770,00	0,00	-770,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	547.800,00	553.422,56	5.622,56
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	777.158,00	840.302,18	63.144,18
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-721.958,00	-787.801,60	-65.843,60
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	725.837,00	791.660,60	65.823,60
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.879,00	3.859,00	-20,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	721.958,00	787.801,60	65.843,60
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.200,00	9.705,00	4.505,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	20.000,00	18.165,65	-1.834,35
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	30.000,00	24.544,93	-5.455,07
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	55.200,00	52.415,58	-2.784,42
- Personalauszahlungen	0,00	176.161,00	197.056,39	20.895,39
- Versorgungsauszahlungen	0,00	48.927,00	0,00	-48.927,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	547.800,00	552.679,84	4.879,84
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	772.888,00	749.736,23	-23.151,77
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-717.688,00	-697.320,65	20.367,35
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	8.900,00	1.239,99	-7.660,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.900,00	1.239,99	-7.660,01
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.900,00	-1.239,99	7.660,01
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-726.588,00	-698.560,64	28.027,36

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	8.900,00	1.239,99	-7.660,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.900,00	1.239,99	-7.660,01
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-8.900,00	-1.239,99	7.660,01
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.900,00	-1.239,99	7.660,01

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	518,00	2.000,00	517,00	-1.483,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.326,50	13.000,00	14.909,50	1.909,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	784,72	3.700,00	653,50	-3.046,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	50,00	10,00	200,00	190,00
= Ordentliche Erträge	11.679,22	18.710,00	16.280,00	-2.430,00
- Personalaufwendungen	222.469,38	224.503,00	224.818,05	315,05
- Versorgungsaufwendungen	5.121,50	5.238,00	1.903,09	-3.334,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.444,27	14.200,00	15.584,56	1.384,56
- Bilanzielle Abschreibungen	10.224,00	11.300,00	8.224,00	-3.076,00
- Transferaufwendungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.296,84	6.000,00	4.880,88	-1.119,12
= Ordentliche Aufwendungen	251.555,99	271.241,00	255.410,58	-15.830,42
= Ordentliches Ergebnis	-239.876,77	-252.531,00	-239.130,58	13.400,42

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.760,00	122.615,00	115.461,00	-7.154,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-113.760,00	-122.615,00	-115.461,00	7.154,00
= Teilergebnis	-353.636,77	-375.146,00	-354.591,58	20.554,42

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.154,00	13.000,00	14.397,00	1.397,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	784,72	3.700,00	648,50	-3.051,50
+ Sonstige Einzahlungen	50,00	10,00	200,00	190,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.988,72	17.210,00	15.245,50	-1.964,50
- Personalauszahlungen	220.915,30	224.503,00	222.271,78	-2.231,22
- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.238,00	0,00	-5.238,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.392,44	12.200,00	11.351,47	-848,53
- Transferauszahlungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Sonstige Auszahlungen	4.264,19	6.000,00	5.006,27	-993,73
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.571,93	257.941,00	238.629,52	-19.311,48
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.583,21	-240.731,00	-223.384,02	17.346,98
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	74,00	2.000,00	3.444,59	1.444,59
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74,00	32.000,00	3.444,59	-28.555,41
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-74,00	-22.000,00	-3.444,59	18.555,41
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-223.657,21	-262.731,00	-226.828,61	35.902,39

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

B 13400001 Hofwassermühle, Errichtung Verteilerbauwerk und Sohlgleite

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Saldo B 13400001	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	74,00	2.000,00	3.444,59	1.444,59
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74,00	2.000,00	3.444,59	1.444,59
Weitere Investitionstätigkeit	-74,00	-2.000,00	-3.444,59	-1.444,59
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-74,00	-22.000,00	-3.444,59	18.555,41

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	783,00	800,00	781,00	-19,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.065,62	550,00	1.390,65	840,65
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109,00	100,00	55,00	-45,00
= Ordentliche Erträge	1.957,62	1.450,00	2.226,65	776,65
- Personalaufwendungen	86.951,80	90.461,00	93.970,86	3.509,86
- Versorgungsaufwendungen	2.560,53	2.620,00	951,56	-1.668,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.363,66	11.700,00	9.906,15	-1.793,85
- Bilanzielle Abschreibungen	3.130,00	2.800,00	2.760,00	-40,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	304,36	-195,64
= Ordentliche Aufwendungen	102.005,99	108.081,00	107.892,93	-188,07
= Ordentliches Ergebnis	-100.048,37	-106.631,00	-105.666,28	964,72
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.773,00	51.672,00	52.863,00	1.191,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46.773,00	-51.672,00	-52.863,00	-1.191,00
= Teilergebnis	-146.821,37	-158.303,00	-158.529,28	-226,28

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.083,12	550,00	1.398,65	848,65
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109,00	100,00	0,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.192,12	650,00	1.398,65	748,65
- Personalauszahlungen	85.443,04	90.461,00	93.536,77	3.075,77
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.620,00	0,00	-2.620,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.281,60	10.700,00	9.106,35	-1.593,65
- Sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	304,36	-195,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.724,64	104.281,00	102.947,48	-1.333,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.532,52	-103.631,00	-101.548,83	2.082,17
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000,00	319,00	-681,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	319,00	-681,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-319,00	681,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-95.532,52	-104.631,00	-101.867,83	2.763,17

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000,00	319,00	-681,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	319,00	-681,00
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-319,00	681,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-319,00	681,00

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.864,60	13.950,00	18.759,50	4.809,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	409.439,93	450.000,00	403.994,46	-46.005,54
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.652,00	2.652,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	151,00	151,00
= Ordentliche Erträge	426.304,53	463.950,00	425.556,96	-38.393,04
- Personalaufwendungen	908.008,54	922.209,00	942.618,85	20.409,85
- Versorgungsaufwendungen	5.121,50	5.238,00	1.903,09	-3.334,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.791,82	14.000,00	19.242,13	5.242,13
- Bilanzielle Abschreibungen	9.205,00	6.800,00	4.604,00	-2.196,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.681,81	7.450,00	5.106,57	-2.343,43
= Ordentliche Aufwendungen	934.808,67	955.697,00	973.474,64	17.777,64
= Ordentliches Ergebnis	-508.504,14	-491.747,00	-547.917,68	-56.170,68
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146.596,00	169.686,00	177.598,00	7.912,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-146.596,00	-169.686,00	-177.598,00	-7.912,00
= Teilergebnis	-655.100,14	-661.433,00	-725.515,68	-64.082,68

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.798,60	13.850,00	18.693,50	4.843,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	423.799,67	450.000,00	402.410,42	-47.589,58
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.652,00	2.652,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	163,60	163,60
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	440.598,27	463.850,00	423.919,52	-39.930,48
- Personalauszahlungen	893.946,60	922.209,00	942.339,00	20.130,00
- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.238,00	0,00	-5.238,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.240,01	7.500,00	13.471,79	5.971,79
- Sonstige Auszahlungen	4.299,30	7.450,00	5.466,34	-1.983,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	903.485,91	942.397,00	961.277,13	18.880,13
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-462.887,64	-478.547,00	-537.357,61	-58.810,61
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.643,15	14.500,00	9.476,75	-5.023,25
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.643,15	14.500,00	9.476,75	-5.023,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.643,15	-14.500,00	-9.476,75	5.023,25
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-472.530,79	-493.047,00	-546.834,36	-53.787,36

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.643,15	14.500,00	9.476,75	-5.023,25
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.643,15	14.500,00	9.476,75	-5.023,25
Weitere Investitionstätigkeit	-9.643,15	-14.500,00	-9.476,75	5.023,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.643,15	-14.500,00	-9.476,75	5.023,25

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.738,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	6.618,00	3.900,00	3.900,00	0,00
- Personalaufwendungen	33.832,92	20.471,00	20.289,67	-181,33
- Versorgungsaufwendungen	2.398,59	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	3.977,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	122.676,50	107.284,00	140.623,34	33.339,34
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.969,51	5,00	0,00	-5,00
= Ordentliche Aufwendungen	164.854,52	127.760,00	160.913,01	33.153,01
= Ordentliches Ergebnis	-158.236,52	-123.860,00	-157.013,01	-33.153,01
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.701,00	41.209,00	46.287,00	5.078,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.701,00	-41.209,00	-46.287,00	-5.078,00
= Teilergebnis	-200.937,52	-165.069,00	-203.300,01	-38.231,01

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.149,97	0,00	28,63	28,63
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.049,97	3.900,00	3.928,63	28,63
- Personalauszahlungen	41.845,71	20.471,00	20.301,69	-169,31
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96,56	0,00	0,00	0,00
- Transferauszahlungen	107.272,00	107.284,00	128.967,80	21.683,80
- Sonstige Auszahlungen	2.373,88	5,00	0,00	-5,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.588,15	127.760,00	149.269,49	21.509,49
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.538,18	-123.860,00	-145.340,86	-21.480,86
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.738,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.738,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.738,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-112.800,18	-123.860,00	-145.340,86	-21.480,86

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.738,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.738,00	0,00	0,00	0,00
Weitere Investitionstätigkeit	2.738,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.738,00	0,00	0,00	0,00

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.989,00	5.100,00	4.990,00	-110,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.253,38	30.000,00	28.297,56	-1.702,44
= Ordentliche Erträge	34.242,38	35.100,00	33.287,56	-1.812,44
- Personalaufwendungen	163.614,16	167.761,00	165.961,92	-1.799,08
- Versorgungsaufwendungen	2.560,98	2.620,00	951,58	-1.668,42
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.827,52	33.000,00	34.099,85	1.099,85
- Bilanzielle Abschreibungen	29.815,45	7.000,00	6.550,00	-450,00
- Transferaufwendungen	16.151,00	27.600,00	32.701,43	5.101,43
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.189,50	4.500,00	4.332,69	-167,31
= Ordentliche Aufwendungen	248.158,61	242.481,00	244.597,47	2.116,47
= Ordentliches Ergebnis	-213.916,23	-207.381,00	-211.309,91	-3.928,91
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.485,00	104.201,00	103.719,00	-482,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-100.485,00	-104.201,00	-103.719,00	482,00
= Teilergebnis	-314.401,23	-311.582,00	-315.028,91	-3.446,91

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.400,00	500,00	400,00	-100,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.493,96	30.000,00	28.207,41	-1.792,59
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.893,96	30.500,00	28.607,41	-1.892,59
- Personalauszahlungen	161.020,85	167.761,00	165.610,68	-2.150,32
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.620,00	0,00	-2.620,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	528,47	1.000,00	488,71	-511,29
- Transferauszahlungen	15.026,00	27.600,00	28.725,00	1.125,00
- Sonstige Auszahlungen	3.438,51	4.500,00	4.281,75	-218,25
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.013,83	203.481,00	199.106,14	-4.374,86
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.119,87	-172.981,00	-170.498,73	2.482,27
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	28.942,61	34.000,00	33.983,17	-16,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.942,61	34.000,00	33.983,17	-16,83
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.942,61	-34.000,00	-33.983,17	16,83
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-180.062,48	-206.981,00	-204.481,90	2.499,10

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	28.942,61	34.000,00	33.983,17	-16,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.942,61	34.000,00	33.983,17	-16,83
Weitere Investitionstätigkeit	-28.942,61	-34.000,00	-33.983,17	16,83
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.942,61	-34.000,00	-33.983,17	16,83

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264,50	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.133,00	25.650,00	24.500,00	-1.150,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10,00	0,00	-10,00
= Ordentliche Erträge	41.397,50	25.660,00	24.500,00	-1.160,00
- Personalaufwendungen	78.117,16	41.694,00	13.655,43	-28.038,57
- Versorgungsaufwendungen	18.697,07	10.478,00	4.624,37	-5.853,63
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	594,08	1.800,00	544,09	-1.255,91
- Bilanzielle Abschreibungen	589,00	100,00	322,00	222,00
- Transferaufwendungen	113.349,40	111.940,00	110.935,00	-1.005,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.411,39	7.300,00	2.827,43	-4.472,57
= Ordentliche Aufwendungen	212.758,10	173.312,00	132.908,32	-40.403,68
= Ordentliches Ergebnis	-171.360,60	-147.652,00	-108.408,32	39.243,68
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.758,00	59.632,00	63.353,00	3.721,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-73.758,00	-59.632,00	-63.353,00	-3.721,00
= Teilergebnis	-245.118,60	-207.284,00	-171.761,32	35.522,68

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167,50	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.133,00	25.650,00	24.500,00	-1.150,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.300,50	25.650,00	24.500,00	-1.150,00
- Personalauszahlungen	75.935,72	41.694,00	12.999,43	-28.694,57
- Versorgungsauszahlungen	0,00	10.478,00	0,00	-10.478,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	530,79	1.400,00	207,54	-1.192,46
- Transferauszahlungen	112.349,40	111.940,00	111.935,00	-5,00
- Sonstige Auszahlungen	1.542,85	7.300,00	3.007,43	-4.292,57
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.358,76	172.812,00	128.149,40	-44.662,60
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.058,26	-147.162,00	-103.649,40	43.512,60
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	399,84	-0,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	399,84	-0,16
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-399,84	0,16
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-149.058,26	-147.562,00	-104.049,24	43.512,76

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	399,84	-0,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	399,84	-0,16
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-399,84	0,16
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-399,84	0,16

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 009 Stabsbereich I
Budget: 010 Politische Gremien/Öffentlichkeitsarbeit
Produkt: 001.010.010 Politische Gremien/Öffentlichkeitsarbeit

Produktbeschreibung

Politische Steuerung der Stadt Bad Oeynhausen
 Meinungsbildung und Beschlussfassung
 Kommunikationsstelle für Bürgerinnen und Bürger

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
 Wahrnehmung von Repräsentationsaufgaben / Pflege externer Beziehungen
 Information von Medien über kommunale Anliegen durch Pressemitteilungen, Pressegespräche o. ä. bzw. Vermittlung von
 Ansprechpartnern
 Koordination von Beschwerden und Anregungen
 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
 Unterrichtung der Einwohnerinnen und Einwohner über öffentliche Medien
 Förderung der Städtepartnerschaften
 klare Kommunikationslinien extern

Produktverantwortung

Kerstin Vornheder

Organisationseinheit

Stabsbereich I

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	995,40	750,00	1.230,80	480,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.806,26	0,00	6.906,50	6.906,50
= Ordentliche Erträge	3.801,66	750,00	8.137,30	7.387,30
- Personalaufwendungen	105.896,32	110.361,00	127.323,38	16.962,38
- Versorgungsaufwendungen	34.883,74	36.745,00	39.306,94	2.561,94
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.493,60	8.875,00	5.898,57	-2.976,43
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.517,52	308.200,00	287.179,12	-21.020,88
= Ordentliche Aufwendungen	430.791,18	464.181,00	459.708,01	-4.472,99
= Ordentliches Ergebnis	-426.989,52	-463.431,00	-451.570,71	11.860,29
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.277,00	39.348,00	39.305,00	-43,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.277,00	-39.348,00	-39.305,00	43,00
= Teilergebnis	-461.266,52	-502.779,00	-490.875,71	11.903,29

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	995,40	750,00	685,40	-64,60
+ Sonstige Einzahlungen	2.806,26	0,00	6.906,50	6.906,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.801,66	750,00	7.591,90	6.841,90
- Personalauszahlungen	101.643,52	110.361,00	121.726,98	11.365,98
- Versorgungsauszahlungen	0,00	36.745,00	0,00	-36.745,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.493,60	8.875,00	5.898,57	-2.976,43
- Sonstige Auszahlungen	263.089,97	308.200,00	306.919,23	-1.280,77
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.227,09	464.181,00	434.544,78	-29.636,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-367.425,43	-463.431,00	-426.952,88	36.478,12

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 010 Stabsbereich II
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
 Betriebliches Vorschlagswesen
 Betreuung der Beiräte
 Unterstützung des Ehrenamtes und Förderung der Integration
 Unterstützung des Bündnisses für Familie

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, Controlling und Berichtswesen
 Zeitnahe und sachgerechte Umsetzung politischer Beschlüsse
 Klare Kommunikationslinien intern
 Berücksichtigung der Anliegen von Senioren sowie Menschen mit Behinderungen und Migrationshintergrund
 Unterstützung des Ehrenamtes

Produktverantwortung

Stefan Tödtmann

Organisationseinheit

Stabsbereich II - Steuerungsunterstützung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,89	800,00	1.328,96	528,96
+ Sonstige ordentliche Erträge	10,00	0,00	6,23	6,23
= Ordentliche Erträge	379,89	900,00	1.335,19	435,19
- Personalaufwendungen	492.949,27	482.059,00	489.697,72	7.638,72
- Versorgungsaufwendungen	147.597,69	129.416,00	150.505,40	21.089,40
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.394,20	21.300,00	14.171,28	-7.128,72
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.762,47	26.750,00	23.120,25	-3.629,75
= Ordentliche Aufwendungen	685.703,63	659.525,00	677.494,65	17.969,65
= Ordentliches Ergebnis	-685.323,74	-658.625,00	-676.159,46	-17.534,46
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.170,00	133.092,00	139.380,00	6.288,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-108.170,00	-133.092,00	-139.380,00	-6.288,00
= Teilergebnis	-793.493,74	-791.717,00	-815.539,46	-23.822,46

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	290,03	800,00	1.290,15	490,15
+ Sonstige Einzahlungen	10,00	0,00	6,23	6,23
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300,03	900,00	1.296,38	396,38
- Personalauszahlungen	474.955,11	482.059,00	468.269,21	-13.789,79
- Versorgungsauszahlungen	0,00	129.416,00	0,00	-129.416,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.695,24	21.100,00	13.859,48	-7.240,52
- Sonstige Auszahlungen	23.240,21	26.750,00	23.974,74	-2.775,26
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.890,56	659.325,00	506.103,43	-153.221,57
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-518.590,53	-658.425,00	-504.807,05	153.617,95
- 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	-518.590,53	-658.625,00	-504.807,05	153.817,95

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- 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
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 010 Stabsbereich II
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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	795,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	795,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	60.611,23	60.952,00	58.980,30	-1.971,70
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.514,39	4.800,00	5.003,70	203,70
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	576,08	1.100,00	710,70	-389,30
= Ordentliche Aufwendungen	65.701,70	66.852,00	64.694,70	-2.157,30
= Ordentliches Ergebnis	-64.906,70	-66.852,00	-64.694,70	2.157,30
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.656,00	13.909,00	13.895,00	-14,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.656,00	-13.909,00	-13.895,00	14,00
= Teilergebnis	-76.562,70	-80.761,00	-78.589,70	2.171,30

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	795,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	795,00	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	60.611,23	60.952,00	58.980,30	-1.971,70
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.514,39	4.800,00	4.822,34	22,34
- Sonstige Auszahlungen	676,58	1.100,00	770,20	-329,80
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.802,20	66.852,00	64.572,84	-2.279,16
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.007,20	-66.852,00	-64.572,84	2.279,16

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 011 Stabsbereich III
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'
Beratung der Fachbereiche und Unternehmen zu Bundes- und Landesförderungen sowie europäischen Förderprogrammen

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

Stabsbereich III - Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.300,00	2.000,00	2.955,85	955,85
+ Sonstige Transfererträge	74.829,00	75.000,00	74.829,00	-171,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	107.081,47	107.081,47
= Ordentliche Erträge	77.129,00	77.000,00	184.866,32	107.866,32
- Personalaufwendungen	84.492,73	71.891,00	89.161,00	17.270,00
- Versorgungsaufwendungen	21.066,81	39.469,00	26.763,02	-12.705,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.797,86	20.500,00	9.014,24	-11.485,76
- Bilanzielle Abschreibungen	109,00	1.800,00	573,00	-1.227,00
- Transferaufwendungen	81.356,00	127.220,00	83.704,00	-43.516,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.830,62	2.500,00	1.663,66	-836,34
= Ordentliche Aufwendungen	193.653,02	263.380,00	210.878,92	-52.501,08
= Ordentliches Ergebnis	-116.524,02	-186.380,00	-26.012,60	160.367,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	106.009,00	115.699,00	109.254,00	-6.445,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-106.009,00	-115.699,00	-109.254,00	6.445,00
= Teilergebnis	-222.533,02	-302.079,00	-135.266,60	166.812,40

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.300,00	2.000,00	2.955,85	955,85
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.300,00	2.000,00	2.955,85	955,85
- Personalauszahlungen	81.442,84	71.891,00	85.337,72	13.446,72
- Versorgungsauszahlungen	0,00	39.469,00	0,00	-39.469,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.283,60	20.000,00	9.014,24	-10.985,76
- Transferauszahlungen	2.734,00	48.220,00	5.082,00	-43.138,00
- Sonstige Auszahlungen	1.806,19	2.500,00	1.678,27	-821,73
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.266,63	182.080,00	101.112,23	-80.967,77
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.966,63	-180.080,00	-98.156,38	81.923,62
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	880.000,00	486.383,50	-393.616,50
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	880.000,00	486.383,50	-393.616,50
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	172.948,53	5.000,00	0,00	-5.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.899,63	1.156.100,37	752.197,19	-403.903,18
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109,95	8.000,00	9.936,14	1.936,14
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	216.958,11	1.169.100,37	802.133,33	-366.967,04
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-216.958,11	-289.100,37	-315.749,83	-26.649,46
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-306.924,74	-469.180,37	-413.906,21	55.274,16

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 08110002 Gewerbegebiet Lohe

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	700.000,00	0,00	-700.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	700.000,00	0,00	-700.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.899,63	1.156.100,37	752.197,19	-403.903,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.899,63	1.156.100,37	752.197,19	-403.903,18
Saldo B 08110002	-43.899,63	-456.100,37	-752.197,19	-296.096,82

B 12110001 An- und Verkauf von Gewerbeflächen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	180.000,00	486.383,50	306.383,50
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000,00	486.383,50	306.383,50
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	172.948,53	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172.948,53	0,00	0,00	0,00
Saldo B 12110001	-172.948,53	180.000,00	486.383,50	306.383,50

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109,95	8.000,00	9.936,14	1.936,14
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109,95	13.000,00	49.936,14	36.936,14
Weitere Investitionstätigkeit	-109,95	-13.000,00	-49.936,14	-36.936,14
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-216.958,11	-289.100,37	-315.749,83	-26.649,46

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.374,17	1.000,00	1.954,13	954,13
+ Sonstige ordentliche Erträge	113,45	0,00	21.778,75	21.778,75
= Ordentliche Erträge	2.487,62	1.000,00	23.732,88	22.732,88
- Personalaufwendungen	269.107,67	274.623,00	282.283,26	7.660,26
- Versorgungsaufwendungen	42.961,11	44.029,00	53.572,02	9.543,02
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	528,00	228,00
- Bilanzielle Abschreibungen	412,00	150,00	0,00	-150,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.672,47	33.200,00	29.558,44	-3.641,56
= Ordentliche Aufwendungen	356.153,25	352.302,00	365.941,72	13.639,72
= Ordentliches Ergebnis	-353.665,63	-351.302,00	-342.208,84	9.093,16
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.596,00	74.128,00	73.933,00	-195,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-63.596,00	-74.128,00	-73.933,00	195,00
= Teilergebnis	-417.261,63	-425.430,00	-416.141,84	9.288,16

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	927,18	1.000,00	3.401,12	2.401,12
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	927,18	1.000,00	3.401,12	2.401,12
- Personalauszahlungen	263.870,13	274.623,00	274.655,84	32,84
- Versorgungsauszahlungen	0,00	44.029,00	0,00	-44.029,00
- Sonstige Auszahlungen	26.957,85	90.200,00	30.747,30	-59.452,70
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.827,98	408.852,00	305.403,14	-103.448,86
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-289.900,80	-407.852,00	-302.002,02	105.849,98
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	213,85	800,00	538,00	-262,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	213,85	800,00	538,00	-262,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-213,85	-800,00	-538,00	262,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-290.114,65	-408.652,00	-302.540,02	106.111,98

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	213,85	800,00	538,00	-262,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	213,85	800,00	538,00	-262,00
Weitere Investitionstätigkeit	-213,85	-800,00	-538,00	262,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-213,85	-800,00	-538,00	262,00

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	60.378,02	100.705,00	103.223,92	2.518,92
- Versorgungsaufwendungen	17.990,27	18.410,00	21.530,33	3.120,33
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.220,72	2.600,00	1.920,70	-679,30
= Ordentliche Aufwendungen	79.589,01	121.715,00	126.674,95	4.959,95
= Ordentliches Ergebnis	-79.589,01	-121.715,00	-126.674,95	-4.959,95
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.804,00	27.151,00	27.129,00	-22,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.804,00	-27.151,00	-27.129,00	22,00
= Teilergebnis	-91.393,01	-148.866,00	-153.803,95	-4.937,95

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	58.184,76	100.705,00	100.158,50	-546,50
- Versorgungsauszahlungen	0,00	18.410,00	0,00	-18.410,00
- Sonstige Auszahlungen	1.077,43	2.600,00	2.001,71	-598,29
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.262,19	121.715,00	102.160,21	-19.554,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.262,19	-121.715,00	-102.160,21	19.554,79

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 und Zahlungsverpflichtungen (Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen)

Zielgruppe

Stäbe/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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	51.772.537,89	52.011.131,00	53.344.108,30	1.332.977,30
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.940.849,00	12.242.565,00	12.793.874,06	551.309,06
+ Sonstige ordentliche Erträge	395.080,05	100.000,00	205.346,42	105.346,42
= Ordentliche Erträge	67.108.466,94	64.353.696,00	66.343.328,78	1.989.632,78
- Bilanzielle Abschreibungen	126.272,42	560.000,00	126.509,34	-433.490,66
- Transferaufwendungen	26.835.136,00	26.556.921,00	26.446.979,00	-109.942,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.003,00	125.000,00	159.345,74	34.345,74
= Ordentliche Aufwendungen	27.015.411,42	27.241.921,00	26.732.834,08	-509.086,92
= Ordentliches Ergebnis	40.093.055,52	37.111.775,00	39.610.494,70	2.498.719,70
+ Finanzerträge	52.943,43	5.000,00	37.950,73	32.950,73
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.636.771,67	3.706.000,00	3.472.628,19	-233.371,81
= Finanzergebnis	-3.583.828,24	-3.701.000,00	-3.434.677,46	266.322,54
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	36.509.227,28	33.410.775,00	36.175.817,24	2.765.042,24

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	51.593.546,85	52.011.131,00	53.578.870,56	1.567.739,56
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.940.849,00	12.242.565,00	12.793.874,06	551.309,06
+ Sonstige Einzahlungen	78.098,41	100.000,00	80.041,63	-19.958,37
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	52.156,57	5.000,00	37.835,71	32.835,71
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.664.650,83	64.358.696,00	66.490.621,96	2.131.925,96
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.449.612,99	3.706.000,00	3.746.196,93	40.196,93
- Transferauszahlungen	26.833.316,00	26.556.921,00	26.448.799,00	-108.122,00
- Sonstige Auszahlungen	3.068,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.285.996,99	30.362.921,00	30.194.995,93	-167.925,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.378.653,84	33.995.775,00	36.295.626,03	2.299.851,03
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.649.054,09	2.737.644,00	2.737.643,92	-0,08
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.649.054,09	2.737.644,00	2.737.643,92	-0,08
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.649.054,09	2.737.644,00	2.737.643,92	-0,08
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	39.027.707,93	36.733.419,00	39.033.269,95	2.299.850,95
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	5.830.252,44	2.868.243,19	-2.962.009,25
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.136.986,52	6.349.000,00	6.251.987,37	-97.012,63
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.136.986,52	-518.747,56	-3.383.744,18	-2.864.996,62

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 07200001 Investitionspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.153.399,09	1.227.062,00	1.227.061,92	-0,08
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.153.399,09	1.227.062,00	1.227.061,92	-0,08
Saldo S 07200001	1.153.399,09	1.227.062,00	1.227.061,92	-0,08

S 07200002 Bildungspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.364.269,00	1.379.995,00	1.379.995,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.364.269,00	1.379.995,00	1.379.995,00	0,00
Saldo S 07200002	1.364.269,00	1.379.995,00	1.379.995,00	0,00

S 07200003 Sportpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	131.386,00	130.587,00	130.587,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.386,00	130.587,00	130.587,00	0,00
Saldo S 07200003	131.386,00	130.587,00	130.587,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.649.054,09	2.737.644,00	2.737.643,92	-0,08

Sonstige Investitionen

+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	5.830.252,44	2.868.243,19	-2.962.009,25
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.136.986,52	6.349.000,00	6.251.987,37	-97.012,63
Weitere Investitionstätigkeit	-3.136.986,52	-518.747,56	-3.383.744,18	-2.864.996,62
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.136.986,52	-518.747,56	-3.383.744,18	-2.864.996,62

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 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.347,20	31.000,00	40.700,05	9.700,05
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.237,33	40.000,00	175.954,81	135.954,81
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.197.963,32	3.000,00	484.843,00	481.843,00
= Ordentliche Erträge	1.279.547,85	74.000,00	701.497,86	627.497,86
- Personalaufwendungen	3.470.282,85	1.448.286,00	3.042.211,35	1.593.925,35
- Versorgungsaufwendungen	164.596,02	1.054.799,00	104.466,89	-950.332,11
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.375,70	23.000,00	22.997,83	-2,17
= Ordentliche Aufwendungen	3.656.254,57	2.526.085,00	3.169.676,07	643.591,07
= Ordentliches Ergebnis	-2.376.706,72	-2.452.085,00	-2.468.178,21	-16.093,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.947,20	31.000,00	50.100,05	19.100,05
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	105.926,91	40.000,00	48.172,88	8.172,88
+ Sonstige Einzahlungen	9.327,05	28.000,00	15.778,35	-12.221,65
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.201,16	99.000,00	114.051,28	15.051,28
- Personalauszahlungen	1.088.790,08	922.890,00	1.008.817,85	85.927,85
- Versorgungsauszahlungen	2.190.283,10	55.423,00	2.584.200,44	2.528.777,44
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.915,63	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	27.714,99	48.000,00	35.232,46	-12.767,54
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.350.703,80	1.026.313,00	3.628.250,75	2.601.937,75
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.197.502,64	-927.313,00	-3.514.199,47	-2.586.886,47

5 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis der Prüfung hat die Rechnungsprüfung dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss der Stadt zum 31. Dezember 2013 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2013 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 01. Januar bis 31. Dezember 2013 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 Einschätzung des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Die Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die Prüfung 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 28.10.2014

gez .

Boekstiegel
(Leiter örtliche Rechnungsprüfung)