



Jahresabschluss



2014

Stadt Bad Oeynhausen

Jahresabschluss der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2014 mit Anhang, Lagebericht

Bad Oeynhausen, den 10.11.2015

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

i.A.

gez.
Kindler
Stadtkämmerer

Bestätigung gemäß § 95 Abs. 3 GO
NRW:

gez.
Wilmsmeier
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 31.12.2014

1. Inhaltsverzeichnis

1. Inhaltsverzeichnis.....	1
2. Bilanz zum 31.12.2014.....	3
3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2014	5
4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2014	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	15
5.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	22
5.4 Aufwandswirksame Sachverhalte im Jahresabschluss von erheblicher Bedeutung	31
5.5 Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr	32
5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW	37
5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen.....	37
5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen	40
5.7 Sonstige Angaben	41
5.7.1 Finanzielle Dauerlasten aus vertraglichen Verpflichtungen mit Dritten und Mitgliedschaften	41
5.7.2 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	41
5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse	42
5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen	43
5.7.5 Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW	43
5.7.6 Verpflichtung zur Übernahme von Jahresfehlbeträgen.....	44
5.7.7 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	45
5.8 Anlagen	45
6. Lagebericht	51
6.1 Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse	51
6.2 Allgemeines	52
6.3 Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2014	52
6.4 Ertragslage	53
6.4.1 Jahresergebnis.....	53
6.4.2 Erträge	54
6.4.3 Aufwendungen.....	56
6.5 Liquidität	58

6.6	Investitionen und Finanzierung	60
6.7	Vermögens- und Kapitalstruktur	61
6.8	Kennzahlen	62
6.8.1	Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	62
6.8.2	Kennzahlen zur Vermögenslage	64
6.8.3	Kennzahlen zur Finanzlage	66
6.8.4	Kennzahlen zur Ertragslage	68
6.9	Wirtschaftliche Lage	70
6.10	Mitarbeiter (Stand: 31.12.2014)	72
6.11	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres ..	72
6.12	Risikobericht	72
6.12.1	Finanzielle Rahmenbedingungen	72
6.12.2	Schlüsselzuweisungen	73
6.12.3	Spielbankabgabe	73
6.12.4	Gewerbesteuer	74
6.12.5	Kreisumlage/Landschaftsverbandsumlage	74
6.12.6	Energiekosten	76
6.12.7	Entwicklung des Anlagevermögens	77
6.12.8	Entwicklung der Vergnügungssteuer	77
6.12.9	Personalaufwendungen	78
6.13	Chancen und Prognose	78
6.13.1	Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	78
6.13.2	Wirtschaftsförderung	79
6.13.3	Netzschluss A 30/A 2, Nordumgehung	80
6.13.4	Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)	80
6.13.5	Masterplan klimafreundliche Mobilität	81
6.13.6	Bundesteilhabegesetz	81
6.13.7	Kommunalinvestitionsförderung	82
6.13.8	Strategische Ziele der Stadt	82
6.14	Organe und Mitgliedschaften (seit 01.01.2014)	83
6.14.1	Bürgermeister	83
6.14.2	Erster Beigeordneter	83
6.14.3	Kämmerer	84
6.14.4	Ratsmitglieder	84
6.14.5	Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen	92

Anlage:

Teilergebnisrechnungen auf Produktbereichsebene (ab Seite 94)

2. Bilanz zum 31.12.2014

Bilanz	31.12.2014	31.12.2013
AKTIVA	in EUR	in EUR
1 Anlagevermögen	372.945.112,11	375.126.375,94
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	120.836,00	101.674,00
1.2 Sachanlagen	210.641.866,03	212.799.085,66
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.920.750,75	15.461.504,75
1.2.1.1 Grünflächen	14.039.105,50	12.593.574,50
1.2.1.2 Ackerland	422.740,20	422.157,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	450.893,00	448.295,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.008.012,05	1.997.478,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	85.697.282,00	86.247.846,00
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.798.864,00	4.488.336,00
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	61.305.029,00	62.114.911,00
1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	5.136.757,00	5.229.009,00
1.2.2.4 Grundstücke m. son. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	14.456.632,00	14.415.590,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	99.117.698,78	102.651.320,41
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.718.933,00	22.714.973,00
1.2.3.2 Bauten des Infrastrukturvermögens	76.398.765,78	79.936.347,41
1.2.3.2.1 Brücken und Tunnel	5.778.089,00	6.099.257,00
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	67.212.056,78	70.628.017,41
1.2.3.2.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.408.620,00	3.209.073,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.120.993,00	1.232.558,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	94.379,00	102.066,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.534.932,50	2.738.007,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.802.479,00	3.669.845,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.353.351,00	695.938,00
1.3 Finanzanlagen	162.182.410,08	162.225.616,28
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.432,22	41.904.432,22
1.3.2 Beteiligungen	6.436.978,64	6.436.978,64
1.3.3 Sondervermögen	53.517.337,18	53.514.191,13
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314.263,11	314.263,11
1.3.5 Ausleihungen	60.009.398,93	60.055.751,18
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	59.530.284,07	59.576.636,32
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	8.724.607,74	16.494.617,34
2.1 Vorräte	2.314.042,74	2.369.353,74
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsst., Waren (auch Grundstücke des UV)	2.314.042,74	2.369.353,74
2.1.2 Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.413.977,06	4.029.825,40
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.544.418,60	3.460.919,81
2.2.1.1 Gebühren	761.461,27	759.388,97
2.2.1.2 Beiträge	273.257,03	8.564,34
2.2.1.3 Steuern	1.637.131,66	1.274.490,29
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	226.004,45	1.041.835,45
2.2.1.5 Sonst. öffentl. rechtl. Forderungen	646.564,19	376.640,76
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	541.008,98	476.784,47
2.2.2.1 gg. dem privaten Bereich	459.427,81	408.338,81
2.2.2.2 gg. dem öffentlichen Bereich	19.285,54	35.775,47
2.2.2.3 gg. verbundene Unternehmen	0,00	14.511,10
2.2.2.4 gg. Beteiligungen	560,72	596,10
2.2.2.5 gg. Sondervermögen	61.734,91	17.562,99
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	328.549,48	92.121,12
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	1.996.587,94	10.095.438,20
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.526.053,98	4.388.393,38
Bilanzsumme	386.195.773,83	396.009.386,66

Seite | 4

3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2014

Ertrags- und Aufwandsarten		Jahresergebnis 2013	Ansatz des Rechn.- Jahres 2014	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2014	Vergl. Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2014
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	53.344.108,30	56.045.121,00	51.152.753,99	-4.892.367,01
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.130.131,73	21.046.611,00	21.479.507,41	432.896,41
3	+ Sonstige Transfererträge	2.065.328,28	684.000,00	681.077,01	-2.922,99
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.940.547,27	7.881.557,00	8.286.184,03	404.627,03
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.178.868,20	1.146.115,00	1.285.899,45	139.784,45
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.398.960,55	2.302.597,00	3.023.624,99	721.027,99
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.169.185,06	2.865.222,00	3.483.232,63	618.010,63
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	16.126,00	80.000,00	167.602,80	87.602,80
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	94.243.255,39	92.051.223,00	89.559.882,31	-2.491.340,69
11	- Personalaufwendungen	22.406.079,44	21.471.560,00	23.643.128,41	2.171.568,41
12	- Versorgungsaufwendungen	2.558.063,13	3.471.374,00	2.952.715,67	-518.658,33
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	11.909.464,78	11.188.585,00	11.339.170,84	150.585,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.930.757,36	8.432.262,00	7.865.721,47	-566.540,53
15	- Transferaufwendungen	48.748.659,78	49.017.397,00	49.356.376,07	338.979,07
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.203.786,81	3.578.982,00	3.590.253,51	11.271,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.756.811,30	97.160.160,00	98.747.365,97	1.587.205,97
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.513.555,91	-5.108.937,00	-9.187.483,66	-4.078.546,66
19	+ Finanzerträge	3.569.996,91	3.406.580,00	3.531.664,65	125.084,65
20	- Zinsen u. son. Finanzaufwendungen	3.478.527,30	3.601.750,00	3.256.912,44	-344.837,56
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	91.469,61	-195.170,00	274.752,21	469.922,21
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.422.086,30	-5.304.107,00	-8.912.731,45	-3.608.624,45
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)	-2.422.086,30	-5.304.107,00	-8.912.731,45	-3.608.624,45

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	96.392,88		123.417,00	123.417,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	145.718,00		93.304,00	93.304,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	1,00			
31	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	-49.326,12		30.113,00	30.113,00

4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2014

Ein- und Auszahlungen		Jahresergebnis 2013	Ansatz des Rechnungs- jahres 2014	Ist Ergebnis des Rechnungs- jahres 2014	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2014
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	53.578.870,56	56.045.121,00	50.828.598,03	-5.216.522,97
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.262.422,61	17.240.818,00	18.402.285,04	1.161.467,04
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	1.842.419,45	369.000,00	473.288,00	104.288,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.182.136,36	7.126.585,00	7.465.670,13	339.085,13
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.161.705,00	1.146.115,00	1.271.329,20	125.214,20
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.394.137,76	2.302.597,00	2.641.772,43	339.175,43
7 +	Sonstige Einzahlungen	3.233.947,27	2.930.370,00	2.899.232,73	-31.137,27
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.569.881,89	3.406.580,00	3.531.588,68	125.008,68
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.225.520,90	90.567.186,00	87.513.764,24	-3.053.421,76
10 -	Personalauszahlungen	20.001.124,16	20.810.585,00	20.806.006,34	-4.578,66
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.584.200,44	2.450.000,00	2.741.425,98	291.425,98
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.644.944,61	10.856.292,00	11.274.946,51	418.654,51
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.752.096,04	3.601.750,00	3.377.680,01	-224.069,99
14 -	Transferauszahlungen	48.398.296,06	48.634.397,00	50.143.538,24	1.509.141,24
15 -	Sonstige Auszahlungen	5.199.551,01	3.476.321,00	3.243.848,20	-232.472,80
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.580.212,32	89.829.345,00	91.587.445,28	1.758.100,28
17 =	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.645.308,58	737.841,00	-4.073.681,04	-4.811.522,04
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.581.407,49	4.255.694,00	3.497.294,31	-758.399,69
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	658.492,00	980.000,00	108.894,00	-871.106,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	938,88	102000	18.515,39	-83.484,61
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	46.344,33	46100	46.352,25	252,25
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.287.182,70	5.383.794,00	3.671.055,95	-1.712.738,05
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	178.121,01	335.150,00	128.900,51	-206.249,49
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.069.989,51	8.041.673,85	3.693.292,63	-4.348.381,22
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.836.224,09	3.205.681,47	1.395.092,15	-1.810.589,32
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0		
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	518.764,92	518.550,00	116.644,00	-401.906,00
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	843,30		87.982,00	87.982,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.603.942,83	12.101.055,32	5.421.911,29	-6.679.144,03
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-316.760,13	-6.717.261,32	-1.750.855,34	4.966.405,98
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	1.328.548,45	-5.979.420,32	-5.824.536,38	154.883,94
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.868.243,19	6.923.000,00	4.302.000,00	-2.621.000,00
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		0	0	0
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.255.475,58	6.511.700,00	6.505.623,18	-6.076,82
36 -	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung		0	0	0
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.387.232,39	411.300,00	-2.203.623,18	-2.614.923,18
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-2.058.683,94	-5.568.120,32	-8.028.159,56	-2.460.039,24
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.328.094,87	6.619.616,00	10.095.438,20	3.475.822,20
40 +	Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	-173.972,73	0	-70.690,70	-70.690,70
41 =	Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	10.095.438,20	1.051.495,68	1.996.587,94	945.092,26

5. Anhang

5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5.2 Erläuterungen zur Bilanz

5.2.1 Aktiva

5.2.1.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2014	31.12.2013	Veränd.	Veränd.
AKTIVA	in T €	in T €	in T€	in %
1 Anlagevermögen	372.945	375.126	-2.181	-0,6%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	121	102	19	18,8%
1.2 Sachanlagen	210.642	212.799	-2.157	-1,0%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.921	15.462	1.459	9,4%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	85.697	86.248	-551	-0,6%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	99.118	102.651	-3.534	-3,4%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.121	1.233	-112	-9,1%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	94	102	-8	-7,5%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.535	2.738	-203	-7,4%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.802	3.670	133	3,6%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.353	696	657	94,5%
1.3 Finanzanlagen	162.182	162.226	-43	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	53.517	53.514	3	0,0%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314	314	0	0,0%
1.3.5 Ausleihungen	60.009	60.056	-46	-0,1%
2 Umlaufvermögen	8.725	16.495	-7.770	-47,1%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	2.314	2.369	-55	100,0%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.414	4.030	384	9,5%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.544	3.461	83	2,4%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	541	477	64	13,5%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	329	92	236	256,6%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	k.A.
2.4 Liquide Mittel	1.997	10.095	-8.099	-80,2%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.526	4.388	138	3,1%
Bilanzsumme	386.196	396.009	-9.814	-2,5%

5.2.1.2 Anlagevermögen

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2014 (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 Geschäftsaus-

stattung um 203 T€ auf 2.183 T€ zu erhöhen. Dieser Betrag wurde für den Jahresabschluss zum 31.12.2014 übernommen.

Im Übrigen erfolgte eine Einzelerfassung und -bewertung der Inventargegenstände.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 410 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, wurden unmittelbar als Aufwand verbucht.

Aufgrund einer umfassenden Modernisierung der Dreifachsporthalle im Schulzentrum Süd/IKG wurde die Restnutzungsdauer von 18 Jahre auf 30 Jahre verlängert.

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%
Stadtwerke Bad Oeynhausen - Anstalt öffentlichen Rechts (SBO AöR)	100%
Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (SGH)	70,76%

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte mit den Anschaffungskosten.

Die **Beteiligungen** betreffen:

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

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte mit den Anschaffungskosten. Die Mitgliedschaft der Stadt Bad Oeynhausen beim Zweckverband Kommunales Rechenzentrum in Lemgo, beim Zweckverband VHS Minden/Bad Oeynhausen und die Beteiligung an der 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 31.12.2014 wie folgt dar:

Stiftung	Wertansatz
Erschaft Heyer	167.611,30 €
Erbschaft Klußmeier	71.934,99 €
Paul-Baehr-Stiftung	497.305,19 €
Prein & Klußmeier Stiftung	19.504,46 €

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 60.009 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. € Wohnungsbau Darlehen ausgegeben, die geringer als marktüblich verzinst werden (Valuta zum 31.12.2014: 3.508 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 31.12.2014 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 2014 durchgeführten Verrechnungen sind in der nachstehenden Übersicht ersichtlich.

Stand 01.01.2014	- 49.326,12 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Infrastrukturvermögen	- 20.732,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Maschinen/Techn. Anlagen u. Fahrzeuge	54.041,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Grundstücken und Gebäuden des AV	3.491,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von BGA	310,00 €
Kategorie Immaterielle VG	- 6.997,00 €
Stand 31.12.2014	- 19.213,12 €
Veränderung in 2014	30.113,00 €

5.2.1.3 Umlaufvermögen

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** (4.383 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	1.523.620,43
Stadtsparkasse Bad Oeynhausen - Bestandsverschiebung -	0,00
Stadtsparkasse Bad Oeynhausen - Schwebeposten Lastschrift -	40,00
Stadtsparkasse B.O. Kto-Nr. 332486 f. Telecash	9.537,00
Volksbank Bad Oeynhausen-Herford - Ist	1.573,52
Volkswagenbank Tagesgeldkonto	871,16
Commerzbank AG - Girokonto	69,07
Deutsche Bank Girokonto und Geldanlage	3.953,19
Treuhandkonten der SGH zugunsten der Stadt	444.212,37
Konten des Personalrates	1.220,27
Handkassen	10.986,27
Geldanlagen im Verwahrgeless	504,66
Summe der Geldbestände = Summe der liquiden Mittel lt. Finanzrechnung	1.996.587,94

Die liquiden Mittel haben sich im Vergleich zum Vorjahr von 10.095 T€ um 8.098 T€ auf 1.997 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 31.12.2014 dem Girokonto noch nicht gutgeschrieben war.

5.2.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (4.526 T€) beinhalten Zuwendungen der Stadt an Dritte für Investitionsmaßnahmen (3.942 T€). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen.

Hier wurden im Jahr 2014 176 T€ für die Ablösung der zukünftigen Unterhaltungsaufwendungen im Zusammenhang mit der Erschließung des Gewerbegebietes Lohe über die L772 gezahlt und als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten verbucht. Weiterhin wurde ein Zuschuss in Höhe von 108 T€ als Zuschuss für die Kindertagesstätte „Zwergenhaus“ in Rehme aktiviert.

Außerdem wird die Beamtenbesoldung für Januar 2014 (358 T€) und die anteilige Versorgungsumlage für Januar 2015 (175 T€) erfasst.

5.2.2 Passiva

5.2.2.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2014	31.12.2013	Veränd.	Veränd.
PASSIVA	in T €	in T €	in T€	in %
1 Eigenkapital	119.225	128.108	-8.883	-6,9%
1.1 Allgemeine Rücklage	123.296	123.266	30	0,0%
1.2 Sonderrücklagen	0	0	0	k.A.
1.3 Ausgleichsrücklage	4.842	7.264	-2.422	-33,3%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-8.913	-2.422	-6.491	268,0%
2 Sonderposten	128.986	128.194	792	0,6%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	64.751	63.228	1.524	2,4%
2.2 Sonderposten für Beiträge	10.635	11.088	-453	-4,1%
2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag	569	851	-281	-33,1%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.030	53.028	2	0,0%
3 Rückstellungen	59.234	55.555	3.679	6,6%
3.1 Pensionsrückstellungen	53.107	50.018	3.089	6,2%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0	0	k.A.
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.021	288	732	253,9%
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.106	5.249	-143	-2,7%
4 Verbindlichkeiten	76.001	81.359	-5.358	-6,6%
4.1 Anleihen	0	0	0	k.A.
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	65.863	68.132	-2.269	-3,3%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	k.A.
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.593	5.489	104	1,9%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.468	2.339	-871	-37,2%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	397	1.342	-945	-70,4%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	948	2.409	-1.461	-60,6%
4.7 Erhaltene Anzahlungen	1.732	1.648	84	5,1%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.750	2.794	-44	-1,6%
Bilanzsumme	386.196	396.009	-9.814	-2,5%

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
Ausgleich Jahresfehlbetrag 2013	-2.422
Ausgleichsrücklage am 31.12.2014	4.842

Die **Allgemeine Rücklage** hat sich gegenüber dem Vorjahr geringfügig um 30 T€ auf 123.296 T€ erhöht. Die Veränderung resultiert aus den unter Ziff. 5.2.1.2 aufgeführten Verrechnungen von Vermögensveränderungen mit der allgemeinen Rücklage.

Der **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 8.913 T€ resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2014.

5.2.2.3 Sonderposten

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

Die Erfassung des **Sonderpostens für Beiträge** resultiert im Wesentlichen aus dem Kommunalabgabengesetz sowie dem Baugesetzbuch. Die Auflösung erfolgt entsprechend der festgelegten Rest- bzw. Nutzungsdauern der einzelnen Vermögensgegenstände. Zum 31.12.2014 bestanden keine Forderungen mehr aus nicht erhobenen Beiträgen für Erschließungsmaßnahmen.

Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für den Rettungsdienst von 569 T€. Im Jahr 2014 wurden dieser Position 281 T€ (Überschuss 2012) entnommen. Im Rahmen der Nachkalkulation für das Jahr 2014 wurde ein nicht durch Gebühren gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 83.451,13 EUR ermittelt.

Als **sonstige Sonderposten** (53.030 T€) wurden 52.261 T€ aus der Kommunalisierung des Landesbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen, 756 T€ aus Stiftungsvermögen sowie 13 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 31.12.2014 im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse Münster abgeleitet. Die Rückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten der Stadt Bad Oeynhausen (40.317 T€) auch die Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (12.790 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 01.01.2014 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht (ab dem 01.09.2014 geltende Beträge gemäß BesVersAnpG 2013/2014 NRW vom 16.07.2013 in der durch das Gesetz zur Änderung des BesVersAnpG 2013/2014 NRW vom 11.11.2014 geänderten Fassung). 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.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgte auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadensprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln 2013, GZ: VA 15-I 5475-Kra-2014/0001). Mit den Wahrscheinlichkeitstafeln 2013 wurden die Kopfschadenstatistiken auf eine neue, erweiterte Datenbasis umgestellt. Da die neuen Statistiken insbesondere in höheren Altern einen signifikant anderen Verlauf aufweisen als die bisherigen Wahrscheinlichkeitstafeln, war zum 31.12.2014 eine Be-

wertungsanpassung erforderlich. Die Bewertung erfolgt nun unter Einschluss der Statistiken für ambulante und stationäre Pflege. Zugleich werden Beihilfen an Angehörige und Hinterbliebene nur noch anteilig berücksichtigt. Das Erstattungs niveau wird mit 80 % (statt 90 %) der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt. Der neue Ansatz entspricht mit Ausnahme des Erstattungs niveaus dem Ansatz, der bereits seit 2010 für handelsrechtliche Bewertungen verwendet wird. Durch die Umstellung erhöhen sich die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen im Vergleich zum bisherigen Ansatz um durchschnittlich 3,1%.

Eine im Vorjahr gebildete Rückstellung wegen der nur teilweise erfolgten bzw. unterbliebenen Besoldungsanpassung ab der Besoldungsgruppe A11 wurde aufgrund der o.a. Änderung des BesVersAnpG 2013/2014 NRW vom 11.11.2014 in voller Höhe (496 T€) in die Pensionsrückstellung umgebucht. Aufgrund der gesetzlichen Anpassung der Besoldung erhöhen sich auch die Pensionsrückstellungen. Für diesen Zweck war die Rückstellung gebildet worden und konnte nun aufwandsmindernd aufgelöst werden. Die Zuführung zur Pensionsrückstellung konnte insoweit in diesem Umfang vermindert werden. Im Rückstellungsspiegel wird dieser Vorgang als „Umbuchung“ dargestellt.

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	31.12.2014
41.830	42.831	41.233	43.318	44.855	47.373	48.202	50.018	53.107

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	HHJ 2014
1.001	-1.598	2.085	1.537	2.518	829	1.816	3.089

Erstattungsverpflichtungen i.S.d. § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG) infolge eines Dienstherrenwechsels (992 T€) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen.

Rückstellungen für Risiken aus Zinssicherungsgeschäften

Die nachstehend genannten Marktwerte der derivativen Finanzgeschäfte wurden den Mitteilungen der Partnerbank entnommen. Grundlage deren Ermittlung ist das Zinsniveau zum Berechnungstichtag unter Anwendung des Barwertmodells bezogen auf die Zinsunterschiede (vereinbarter Zins saldiert mit dem Zinsniveau zum Berechnungstichtag). Einzelne Geschäfte, die sich nicht verlässlich bewerten lassen, liegen danach nicht vor.

Um Zinsänderungsrisiken entgegenzuwirken und Kreditkonditionen zu optimieren, wurden in den Jahren 2000 bis 2009 derivative Finanzgeschäfte (Swaps, Swaptions, Währungsoption) eingegangen, deren Nominalvolumen zum Bilanzstichtag insgesamt 20,0 Mio. € betrug. Das Gesamtvolumen von 20,0 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 31.12.2014 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 (-3,7 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 31.12.2014 auf 747 T€ (Marktwert: -4,1 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.

Rückstellungen für Risiken aus Widersprüchen von Beamten

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 Beamten 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 wurde im Jahresabschluss 2012 einer Rückstellung zugeführt. Da auch die o.a. Novellierung des Besoldungsrechtes als umstritten gilt und rechtlich im Raum steht, dass auch diese möglicherweise gegen das unionsrechtliche Verbot der Altersdiskriminierung verstößt, war im Jahr 2013 zusätzlich zur o.a. Rückstellung aus dem Jahr 2012 ein Betrag von 212 T€ der betreffenden Rückstellung zuzuführen, weshalb sich die Rückstellung nunmehr auf 1.321 T€ beläuft. Zwar hat der EuGH mit Urteil vom 19.06.2014 mittlerweile in der Sache eine Entscheidung bezüglich des Besoldungsrechts (Bund) getroffen, und Ansprüche der Beamten insbesondere ab der o.a. Neuregelung zum 01.06.2013 weitgehend verneint, allerdings stehen noch Entscheidungen nationaler Gerichte aus, wie die Rechtslage speziell nach dem nordrhein-westfälischem Landesrecht zu beurteilen ist. Bis zu einer endgültigen Entscheidung wird daher an der gebildeten Rückstellung festgehalten. Die vorliegenden Widersprüche wurden insoweit noch nicht für erledigt erklärt.

Übrige Rückstellungen

Die übrigen Rückstellungen und deren Entwicklung können dem als Anlage 3 beige-fügten 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 beige-fügten Verbindlichkeitspiegel.

Wie die nachstehende Übersicht zeigt, konnte seit dem 01.01.2007 die langfristige Kreditverschuldung um rd. 21 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	31.12.2014
86.826	84.893	81.111	79.868	77.739	74.631	71.735	68.132	65.863

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 **Erhaltenen Anzahlungen** (1.732 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 1.289 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 31.12.2014 auf 2.343 T€.

Darüber hinaus werden noch 407 T€ sonstige Einzahlungen aus Dezember 2014 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 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Steuern und ähnliche Abgaben	53.344	56.045	51.153	-4.892	-8,7%
Grundsteuer A	81	85	77	-8	-9,1%
Grundsteuer B	8.025	7.900	8.357	457	5,8%
Gewerbesteuer	21.179	22.595	18.087	-4.508	-20,0%
Anteil an der Einkommenssteuer	17.540	18.636	18.127	-510	-2,7%
Anteil an der Umsatzsteuer	2.628	2.729	2.699	-30	-1,1%
Vergnügungssteuer	717	700	702	2	0,3%
Hundesteuer	265	260	247	-13	-5,1%
Abgaben von Spielbanken	1.007	1.200	974	-226	-18,8%
Leistungen Familienleistungsausgl.	1.902	1.940	1.882	-58	-3,0%

Bei den o.a. Steuererträgen ist zu beachten, dass Veranlagungen aus Vorjahren, die bis zum 31.12.2014 mittels Bescheid festgesetzt wurden, deren Fälligkeit aber erst im Folgejahr liegt, noch dem Jahr 2014 zugerechnet wurden. 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 2014 erfolgt danach im Haushaltsjahr 2015.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.130	21.047	21.480	433	2,1%
Schlüsselzuweisungen vom Land	11.646	10.460	10.453	-7	-0,1%
Bedarfszuweisungen vom Land	631	651	651	0	0,0%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	276	68	270	202	298,4%
Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	6.174	5.537	5.884	347	6,3%
Erträge Sportpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	30	0	8	8 k.A.	
Erträge Schulpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	961	869	822	-47	-5,4%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.882	2.937	2.959	22	0,8%
Allgemeine Umlagen vom Land	517	518	419	-98	-19,0%
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	13	7	13	6	78,0%

Die Schlüsselzuweisungen und die Kurortehilfe basieren auf dem Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr 2014 vom 18.12.2013. Die Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (5.884 T€) teilen sich wie folgt auf:

Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		
Produkt	Bezeichnung	Ertrag HHJ 2014
001 050 030	Personalreserve	48.955,05 €
002 150 010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	40.727,51 €
003 010 010	Grundschulen	632.327,50 €
003 010 020	Hauptschulen	51.240,00 €
003 010 030	Realschulen	95.000,00 €
003 010 040	Gymnasien	30.000,00 €
003 010 060	Sonderschulen	32.615,00 €
003 020 010	Schülerbeförderung	21.743,52 €
004 020 010	Musikschule	14.421,00 €
004 040 010	Stadtbücherei	400,00 €
006 010 010	Förd. von Kindern i. Tageseinrichtungen u. i. Tagespflege	147.458,32 €
006 010 020	Jugendarbeit	28.045,60 €
006 020 010	Tageseinrichtungen für Kinder	4.725.455,50 €
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	12.454,50 €
012 010 010	Gemeindestraßen	1.200,00 €
013 030 010	Friedhofs- u. Bestattungswesen	2.133,13 €
	Summe:	5.884.176,63 €

Sonstige Transfererträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige Transfererträge	2.065	684	681	-3	-0,4%
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	157	115	193	78	67,6%
Leistungen von Sozialleistungsträgern	192	200	239	39	19,7%
Ausgleichszahlung v. Land lt. Kommunalisierungsvertrag f. denkmalgeschützte Gebäude des Staatsbades	1.433	0	0	0 k.A.	
Sonstige Transfererträge	283	369	249	-120	-32,5%

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.941	7.882	8.286	405	5,1%
Verwaltungsgebühren	1.129	1.086	1.143	57	5,3%
Benutzungsgebühren und Entgelte	5.744	6.041	6.389	348	5,8%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	472	491	472	-19	-3,8%
Erträge aus der Auflösung der Gebührenaufgleichsrücklage	595	264	281	17	6,5%

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

	IST 2011 in EUR	IST 2012 in EUR	IST 2013 in EUR	IST 2014 in EUR	Plan 2014	Abweich. Plan/Ist 2014
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.209.918	4.750.380	5.734.540	6.381.639	6.040.575	341.064
002.020.010 Angelegenheiten d. allgemeinen Sicherheit u. Ordnung	29.311	29.799	30.460	35.103	34.000	1.103
002.150.010 Brandschutz und Gefahrenabwehr	107.467	16.998	42.900	95.119	50.000	45.119
002.170.010 Rettungsdienst	1876.587	2.567.131	3.095.340	3.559.565	3.680.000	-120.435
003.010.010 Grundschulen	231.188	298.568	416.356	449.013	383.000	66.013
003.010.030 Realschulen	0	390	195	0	400	-400
003.010.040 Gymnasien	598	0	0	0	150	-150
003.010.050 Gesamtschulen	0	0	0	0	25	-25
004.010.010 Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	7.438	10.327	14.910	12.988	15.000	-2.013
004.020.010 Musikschule	421.819	409.440	403.994	390.778	420.000	-29.222
004.040.010 Stadtbücherei	19.135	17.932	21.317	19.803	23.000	-3.197
005.010.040 Soziale Einrichtungen	32.745	36.448	36.517	36.769	32.000	4.769
006.010.010 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. u. in Tagespflege	73.326	79.435	167.047	203.383	227.000	-23.617
006.010.020 Jugendarbeit	23.760	28.259	29.689	25.189	25.000	189
006.020.010 Tageseinrichtungen für Kinder	947.123	1.035.147	1.227.040	1.308.853	900.000	408.853
008.020.010 Sportstätten	200	14.533	33.716	33.940	32.000	1.940
008.020.020 Bäder	89.193	99.619	109.861	93.707	115.000	-21.293
012.030.010 Parkierungseinrichtungen	72.653	88.472	86.468	99.065	83.000	16.065
015.020.010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	19.283	17.904	18.730	18.364	21.000	-2.636

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.179	1.146	1.286	140	12,2%
Miet- und Pachterträge	1.033	982	1.084	102	10,4%
Erträge aus Verkauf	39	81	83	2	2,3%
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	107	83	119	36	42,8%

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.399	2.303	3.024	721	31,3%
Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	461	432	582	151	34,9%
Erträge a. Kostenerstatt. für übernommene Beamte	103	0	480	480	k.A.
Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden	1.392	1.316	1.553	237	18,0%
Erträge aus Kostenerstatt. von verbundenen Unternehmen	323	430	263	-168	-38,9%
Sonstige Kostenerstattungen und -umlagen	120	125	146	21	17,2%

In der Position Kostenerstattungen von anderen Kommunen sind 898 T€ (Vorjahr 882 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. 443 T€ erhielt die Stadt Bad Oeynhausen von anderen kommunalen Kostenträgern für Heimunterbringungsfälle.

Sonstige Ordentliche Erträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Erträge	4.169	2.865	3.483	618	21,6%
Konzessionsabgaben	2.510	2.246	2.324	78	3,5%
Erträge Veräuß. Grundst./Geb.	107	0	4	4	k.A.
Erträge Veräuß. bewegl. Vermögen	0	0	0	0	k.A.
Bußgelder	275	343	317	-25	-7,4%
Erträge Auflösung Rückstellungen	765	0	298	298	k.A.
Erträge a.d. Auflös. v. Wertber.	0	0	51	51	k.A.
Andere sonstige ordentliche Erträge	511	276	488	212	76,5%

Aktiviertete Eigenleistungen

Aktiviertete Eigenleistungen HHJ 2014

<u>Maßnahme</u>	<u>Betrag</u>
Zweiter Rettungsweg im SZ Nord, Hauptschule	22.336,23 €
Sanierung Dreifach-Sporthalle SZ Süd	123.742,57 €
Umgestaltung Bahnhofsvorplatz (Planung)	11.374,00 €
Neugestaltung Kurparkeingang	10.150,00 €
Summe:	167.602,80 €

Personalaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Personalaufwendungen	22.406	21.472	23.643	2.172	10,1%
Dienstaufwendungen Beamte	4.857	5.111	4.976	-135	-2,6%
Dienstaufw. tariflich Besch.	11.627	12.002	12.141	139	1,2%
Aufw. für sonstige Beschäftigte	51	56	94	38	67,2%
Beit.Versorgungskassen tar. B.	880	906	914	8	0,9%
Beit.gesetzl. Sozialv. tar.B.	2.286	2.385	2.387	2	0,1%
Beihilfen für Beschäftigte	362	350	209	-141	-40,3%
Zuführung Pensionsrückstellung	1.998	745	2.544	1.799	241,4%
Zuführung Beihilferückstellung	478	276	639	362	131,2%
Saldo Zuführungen/ Inanspruchnahmen der übrigen Personalrückstellungen	-132	-360	-260	100	-27,7%

Die Entgelte der tariflich Beschäftigten erhöhten sich zum 01.03.2014 um 3% (mindestens 90 EUR/monatl.). Die Ausbildungsvergütung stieg ab dem 01.03.2014 um 40 EUR monatlich.

Die Grundgehaltssätze der beschäftigten Beamtinnen und Beamten und Anwärter/Innen erhöhten sich ab dem 1.1.2014 um 2,95 % bis einschließlich zur Gehaltsgruppe A10. Für die Gehaltsgruppen A11/12 erhöhte sich das Grundgehalt um 1% und ab dem 01.05.2014 um 0,3% zzgl. eines Sockelbetrages von 40 EUR; ab A13 erhöhte sich das Grundgehalt ab dem 01.09.2014 um 1,3 % zzgl. eines Sockelbetrages von 40 EUR. Mit der rückwirkenden Anpassung der Beamtenbesoldung 2013/2014 im Jahr 2014 wurde zudem eine rückwirkende Erhöhung für die Gehaltsgruppen A11/A12 um 0,3 % ab dem 01.05.2013 zzgl. eines Sockelbetrages von 30 EUR für 2013 und für die Gehaltsgruppen ab A 13 eine Erhöhung um 1,3% zzgl. eines Sockelbetrages von 30 EUR für 2013 beschlossen. Die Nachzahlung erfolgte im Jahr 2014. Eine hierfür gebildete Rückstellung über 38 T€ wurde aufwandsmindernd in Anspruch genommen.

Versorgungsaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Versorgungsaufwendungen	2.558	3.471	2.953	-519	-14,9%
Beiträge zur Versorgungskasse	2.094	2.100	2.161	61	2,9%
Versorgungsempfänger					
Beihilfen Versorgungsempfänger	416	350	383	33	9,3%
Zuführung Pensionsrückstellung	647	745	39	-707	-94,8%
Versorgungsempfänger					
Inanspruchnahme Pensionsrückstellung für	-546	0	-101	-101	k.A.
Versorgungsempfänger					
Zuführung zur Beihilferückstellung	128	276	531	255	92,1%
Versorgungsempfänger					
Inanspruchnahme Beihilferückstellung für	-181	0	-59	-59	k.A.
Versorgungsempfänger					

Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2014 zeigt die folgende Aufstellung:

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.909	11.189	11.339	151	1,3%
Unterhaltung von Grundstück und baulichen Anlagen	2.104	1.855	1.930	75	4,1%
Erstattung von Aufwendungen an das Land NRW	70	54	86	33	60,9%
Erstattung von Aufwendungen an andere Kommunen	345	167	295	129	77,2%
Erstattung von Aufwendungen an den son. öff. Bereich und an die SBO	20	20	20	-0	-0,1%
Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	2.667	2.618	2.516	-102	-3,9%
Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	2.886	2.192	2.534	341	15,6%
Haltung von Fahrzeugen	249	206	268	62	30,1%
Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen	175	158	158	1	0,5%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Schulen	15	26	20	-6	-22,7%
Lernmittel	150	219	157	-62	-28,3%
Verfahrenskosten	760	770	816	46	5,9%
Auszahlung bei Festwertbildung	143	152	148	-4	-2,7%
Ersatzinvestitionen auf Festwerte Schulen (inkl. Lehr- u. Unterrichtsmittel)	147	210	130	-80	-38,1%
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.970	2.297	2.001	-295	-12,9%
Aufwand für Vermögensgegenstände bis 410 EUR	197	147	216	70	47,4%
Übrige son. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12	100	43	-56	-56,7%

Beim Posten Unterhaltung Infrastrukturvermögen sind im Jahr 2014 zunächst Verbesserungen eingetreten. Ein Betrag von 189 T€ wurde als konsumtive Ermächtigung nach 2015 übertragen (siehe hierzu Punkt 5.6.2). Die Sanierung der Stadtachse (geplant in 2014 50 T€) und die Abrisskosten für die Schützenbrücke (geplant in 2014 100 T€) werden in späteren Haushaltsjahren veranschlagt. Im Zuge von Brückenprüfungen, die in 2014 durchgeführt und deren Gutachten Ende März 2015 übergeben wurden, wurde Schäden festgestellt, die die Bildung einer Rückstellung i.H.v. 764 T€ erforderlich machte. Dadurch verschlechterte sich das Ist-Ergebnis gegenüber der Planung um 341 T€.

Bilanzielle Abschreibungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Bilanzielle Abschreibungen	7.931	8.432	7.866	-567	-6,7%
Abschreibungen auf Sachanlagen	7.743	7.889	7.630	-259	-3,3%
Abschreibungen auf Finanzanlagen	8	8	8	0	0,0%
Abschreibungen auf Forderungen, Kleinbeträge, Centabsplittung	179	535	227	-308	-57,5%

Transferaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Transferaufwendungen	48.749	49.017	49.356	339	0,7%
Zuwend. an Land, Gemeinden, Gemeindeverbände und Zweckverbände	2.161	2.009	2.428	419	20,9%
Zuwendungen/Zuschüsse lfd. Zwecke verb. U.	436	575	590	15	2,6%
Zuschuss an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.385	3.500	3.525	25	0,7%
Zuschuss an den Eigenbetrieb Staatsbad (inkl. Denkmalschutzpauschale)	2.578	200	200	0	0,0%
Zuschüsse an priv. Unternehmen (Angebot offener Ganztage, Mittagessen in Schulen, Begegnungszentrum Drucker, Betrieb Radstation)	1.334	1.453	1.406	-47	-3,2%
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kirche, freiw. Feuerwehr, Vereine, Selbsthilfegruppen, Wohlfahrtsverbände etc.)	7.561	8.509	8.193	-316	-3,7%
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.210	1.606	1.375	-231	-14,4%
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	1.593	1.903	1.814	-89	-4,7%
Sonstige soziale Leistungen	1.806	1.755	2.316	562	32,0%
Gewerbesteuerumlage	1.646	1.910	1.562	-349	-18,2%
Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	1.599	1.856	1.517	-339	-18,2%
Kreisumlage	22.674	22.699	23.212	513	2,3%
Kreisumlage, Mehrbelastungen	0	0	285	285 k.A.	
Zweckverbandsumlagen	0	117	114	-3	-2,9%
Sonstige Transferaufwendungen	766	927	820	-107	-11,5%

Im Posten Zuwendungen an das Land, Gemeinden, Gemeindeverbände etc. (Ist 2.428 T€), ist ein Gesamtbetrag von 2.250 T€ für die Leistungsbeteiligung der Stadt Bad Oeynhausen am SGB-II-Aufwand des Kreises Minden-Lübbecke enthalten.

Die Mehraufwendungen bei der Position „Sonstige Soziale Leistungen“ resultiert im Wesentlichen aus den erhöhten Aufwendungen für Asylbewerber (586 T€ mehr als für 2014 geplant). Bei den Zuschüssen an übrige Bereiche (8.193 T€) handelt es sich zum ganz überwiegenden Bereich (7.782 T€) um Zuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen.

Der Kreis Minden-Lübbecke hat im Jahr 2014 eine Bedarfsumlage im Rahmen der Beteiligung des Kreises Minden-Lübbecke an den finanziellen Lasten des Landes NRW an den Kosten der Deutschen Einheit für die Jahre 2009 bis 2011 in Höhe von 285 T€ erhoben (Kreisumlage, Mehrbelastungen).

Die Kreisumlage wird vom Kreis Minden-Lübbecke erhoben und basiert auf einem Hebesatz von 38,71 %. Der Hebesatz wurde gegenüber dem Vorjahr um 0,84% gesenkt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2013 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2014 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2014 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.204	3.579	3.590	11	0,3%
Aus- und Fortbildung	134	218	213	-5	-2,4%
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	301	370	301	-69	-18,7%
Mieten und Pachten	543	735	707	-28	-3,8%
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	503	503	576	74	14,7%
Geschäftsaufwendungen in Schulen	111	117	112	-5	-4,4%
Übrige Geschäftsaufwendungen	570	546	588	41	7,5%
Versicherungen	767	808	749	-59	-7,3%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	274	282	345	63	22,1%

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 2014 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. Im Ergebnis haben sich bei den aktiven Beamten aber Mehraufwendungen aus der Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 2.174 T€ ergeben. Diesen Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen gegenüber dem Planansatz bei den Versorgungsempfängern in Höhe von 612 T€ gegenüber. Im Saldo haben sich damit überplanmäßige Aufwendungen von 1.562 T€ im Zusammenhang mit der Bildung der Pensions- und Beihilferückstellungen ergeben.

- Zuführung zur Rückstellung für unterlassene Instandhaltung

Aufgrund von Brückenprüfungen, die im Jahr 2014 stattgefunden haben und deren Gutachten Ende März 2015 übergeben wurden, waren zusätzliche Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung an Brückenbauwerken in Höhe von insgesamt 764 T€ zu bilden. Der Planansatz der Instandhaltungsaufwendungen für Infrastrukturvermögen wurde dabei um 341 T€ überschritten.

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 2014, die im Zuge der Jahresabschlussarbeiten Anfang 2015 noch auf das abgelaufene Haushaltsjahr und dessen Mittelermächtigung zu buchen sind, fließen in die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2015 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 11370002	Umstellung auf digitale Funktechnik	002.150.010	0,00	187.878,35	187.878,35	wird fortgeführt
A 11370004	Einsatzleitwagen	002.150.010	0,00	44.177,37	44.177,37	wird fortgeführt
A 12370003	Beschaffung Atemanschlüsse	002.150.010	0,00	63.322,95	63.322,95	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
B 07610009	Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach	013.020.010	0,00	4.371,45	4.371,45	wird fortgeführt
B 07610010	Deich- und Hochwasserschutz in Werste	013.020.010	1.616.689,80	252.268,21	-1.364.421,59	wird fortgeführt
B 07610014	Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne	013.020.010	114.627,75	212.065,13	97.437,38	2014
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	001.070.010	0,00	238.931,56	238.931,56	wird fortgeführt
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	015.010.010	0,00	2.623.186,25	2.623.186,25	wird fortgeführt
B 09520004	Ausbau Kindertageseinrichtungen	006.020.010	1.409.919,00	1.430.001,30	20.082,30	wird fortgeführt
B 09610009	Aufbau Straßenbeleuchtung im Zuge Neubau A30	012.010.010	0,00	212.924,70	212.924,70	wird fortgeführt
B 10610006	Straßenausbau Untere Bülte	012.010.010	0,00	7.655,12	7.655,12	wird fortgeführt
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. Eidingshausener Straße und Mönichshusen	012.010.010	154.600,00	150.330,51	-4.269,49	wird fortgeführt
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle im SZ-Süd	001.070.010	0,00	2.270.036,20	2.270.036,20	2014
B 12110001	Ankauf von Gewerbeflächen	015.010.010	546.179,50	172.948,53	-373.230,97	wird fortgeführt
B 12610003	Bürgerradweg Weserstraße zw. Oberbeckensener 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 13400001	Hofwassermühle; Errichtung Verteilerbauwerk und Sohlgleite	004.010.010	30.000,00	30.000,00	0,00	2014
B 13520001	Neubau Sportanlage Mindener Straße	008.020.010	0,00	1.058.622,26	1.058.622,26	2014
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	012.010.010	270.000,00	22.597,00	-247.403,00	wird fortgeführt
B 13610007	Straßenausbau Bismarckstraße (zwischen Bahnhofstraße und Ostkorso)	012.010.010	19.144,71	54.733,46	35.588,75	2014
B 13610008	Straßenbeleuchtung an der Wöhrener Str.	012.010.010	0,00	55.189,84	55.189,84	2014
B 13610010	Straßenausbau Am Urnenfeld	012.010.010	0,00	12.502,64	12.502,64	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	74.752,73	74.752,73	wird fortgeführt
B 13650002	Weiterentwicklung Kraft-Wärme-Kopplung in städtischen Liegenschaften	001.070.010	10.553,79	178.100,88	167.547,09	2014
B 13650004	Neubau Photovoltaikanlagen	001.070.010	7.250,00	51.267,68	44.017,68	2014
B 13650005	Herstellung 2. Rettungsweg in der Grundschule Altstadt	001.070.010	0,00	120.924,49	120.924,49	2013
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	008.020.010	0,00	46.221,03	46.221,03	wird fortgeführt
B 14610001	Naturnahe Entwicklung der Werre unterhalb vom Sielwehr	013.020.010	0,00	3.708,52	3.708,52	wird fortgeführt
B 14610004	Straßenausbau Kärntener Straße	012.010.010	0,00	4.700,00	4.700,00	wird fortgeführt
B 14610005	Neubau Sielwehr	013.020.010	12.423,06	89.234,01	76.810,95	wird fortgeführt
B 14610007	Neubau Nordbahnbrücke	012.010.010	0,00	80.022,19	80.022,19	wird fortgeführt
B 14650001	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	001.070.010	0,00	467.738,60	467.738,60	wird fortgeführt
B 14650002	Erweiterung Kindergarten Bad Oeynhausen	001.070.010	72.000,00	410.531,33	338.531,33	2014
B 14650004	Herstellung 2. Rettungsweg	001.070.010	0,00	56.394,65	56.394,65	2014
B 15650003	Beckenwassererwärmung Sielbad	001.070.010	0,00	2.505,90	2.505,90	wird fortgeführt

Aktivierte Anlagegüter im Haushaltsjahr 2014

Nachstehend sind die im Haushaltsjahr 2014 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*
Dreifachsporthalle IKG, Sanierung	1.056.478 €	17.10.2014	36.430 €	B 11650001 001 070 010	922.743 €	SP
Turnierplatz Stadion Mindener Straße (Kunstrasen)	482.502 €	13.12.2014	32.167 €	B 13520001 008 020 010	482.502 €	IP, SPO
Sportlerheim Werste; Übertragung durch SVEW e.V.	456.000 €	15.08.2014	7.600 €	001 070 010	456.000 €	S
Wohncontaineranlage Mindener Straße	442.867 €	Anlage im Bau	0 €	B 01465001 001 070 010	442.867 €	IP
Anbau Kindergarten Triftenstraße	410.531 €	17.12.2014	8.211 €	B 14650002 001 070 010	410.531 €	S, SP, IP
Pflasterfläche Stadion Mindener Straße	280.989 €	13.12.2014	6.244 €	B 13520001 008 020 010	280.989 €	IP
Kunstrasenplatz Wers- te; Übertragung durch SVEW e.V.	264.648 €	18.03.2014	17.643 €	008 020 010	264.648 €	S
Aufweitung Kaarbach am Schloß Ovelgönne	153.888 €	15.12.2014	4.397 €	B 07610014 013 020 010	104.454 €	S
Trainingsplatz Stadion Mindener Straße (Kunstrasen)	101.620 €	13.12.2014	6.775 €	B 13520001 008 020 010	101.620 €	S, IP
Pflasterfläche Sport- platz Werste; Übertra- gung durch SVEW e.V.	96.622 €	18.03.2014	2.147 €	008 020 010	96.622 €	S
Sielwehr	89.234 €	Anlage im Bau	0 €	B 14610005 013 020 010	89.234 €	S
Ballfangzaun Stadion Mindener Straße	87.275 €	13.12.2014	4.364 €	B 13520001 008 020 010	87.275 €	IP
Neubau Nordbahnbrü- cke	80.022 €	Anlage im Bau	0 €	B 14610007 012 010 010	0 €	-
Hauptschule im SZ- Nord 2. Rettungsweg	78.730 €	31.12.2014	2.715 €	B 14650004 001 070 010	78.730 €	IP
BHKW Gesamtschule SZ-Nord	72.466 €	17.06.2014	7.247 €	B 13650002 001 070 010	0 €	-
Flutlichtanlage Stadion Mindener Straße	66.754 €	13.12.2014	3.338 €	B 13520001 008 020 010	66.754 €	IP
BHKW Feuerwache	63.267 €	26.06.2014	6.327 €	B 13650002 001 070 010	5.524 €	S

Teilausbau Bismarck- straße	54.733 €	31.01.2014	1.216 €	B 13610007 012 010 010	19.145 €	B
Sanierung Sportplatz Dehme (neu)	46.221 €	03.09.2014	2.311 €	B 14520001 008 020 010	46.221 €	SPO
Einsatzleitwagen	44.177 €	Anlage im Bau	0 €	A 11370004 002 150 010	44.177 €	FP
BHKW Grundschule Rehme/Oberbecken	42.367 €	11.06.2014	4.237 €	B 13650002 001 070 010	5.029 €	S
Einlaufbauwerk an der Hofwassermühle im Siekertal	34.151 €	11.02.2014	976 €	B13400001 013 020 010	34.151 €	IP
Lichtwellenleiter- verbindung; Rathaus I bis Bauhof	32.894 €	Anlage im Bau	0 €	B 07650001 001 070 010	32.894 €	IP
Neubau Schützenbrü- cke	32.213 €	Anlage im Bau	0 €	B 13610012 012 010 010	32.213 €	IP
Gewässerverlegung Teilabschnitt Borsten- bach	31.337 €	11.12.2014	895 €	013 020 010	23.820 €	S
Gewässeraufweitung Teilabschnitt Borsten- bach	26.657 €	30.04.2014	762 €	013 020 010	20.262 €	S
Ausstattung ELW 1 mit Digitalfunk	25.001 €	16.12.2014	3.125 €	002 150 010	25.002 €	FP

*Erläuterung Abkürzung:

B=Beiträge
S=spitze Förde-
rung

FP=Feuerschutzpauschale
SP=Schulpauschale/Bildungspauschale
IP=Investitionspauschale

K=Kompensation
SPO=Sportpauschale

Verwendung der investiven pauschalen Zuwendungen

Verwendung	Feuerschutz- pauschale Verteilung in €	Schul- / Bildungs- pauschale Verteilung in €	Sportpauschale Verteilung in €	Investitions- pauschale Verteilung in €
Nicht verwendete Mit- tel aus Vorjahren:	0 €	512.254 €	199.110 €	463.672 €
In 2014 erhaltene Pauschalen:	83.505 €	1.382.673 €	133.680 €	1.502.141 €
Summe:	83.505 €	1.894.927 €	332.790 €	1.965.814 €
Davon investiv ver- wendet:	83.505 €	1.126.572 €	304.021 €	1.965.814 €

Davon verwendet für Ersatzinvestitionen auf Festwerte:	0 €	143.354 €	0 €	0 €
Davon konsumtiv verwendet:	0 €	625.000 €	0 €	0 €
Davon Zuschüsse an Dritte:	0 €	0 €	28.769 €	0 €
Noch in Folgejahren zu verwenden:	0 €	0 €	0 €	0 €

5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2014 wurden Ermächtigungen für investive Auszahlungen aus dem Jahr 2013 in Höhe von 2.494 T€ übertragen. Von den übertragenen Mitteln wurden insgesamt 845 T€ verbraucht; ein Betrag von 1.138 T€ wurde ein weiteres Jahr übertragen. Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2013 standen für eine Übertragung nach 2014 nicht zur Verfügung.

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

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2013 nach 2014						
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach- konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2013-2014	in 2014 verbrauchte Mittel	nach 2015 übertragene Ermächtigung
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 €	105.290,96	93.169,31 €	12.121,65 €
A 11370004	Einsatzleitwagen	7831100	VG über 410 €	185.000,00	44.177,37 €	140.822,63 €
A 12370003	Beschaffung von Atemanschlüssen	7831100	VG über 410 €	3.000,00	2.939,54 €	0,00 €
A 13370002	Notarzteinsatzwagen	7831100	VG über 410 €	60.000,00	0,00 €	60.000,00 €
B 07610009	Hochwasserretentionsbecke n am Ziegenbach	7852100	Tiefbaukosten	90.000,00	4.371,45 €	25.000,00 €
B 07610010	Deichlückenschluss in Werste	7821100	Grunderwerb	50.000,00	0,00 €	0,00 €
B 07610014	Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne	7852100	Tiefbaukosten	37.500,00	3.043,78 €	0,00 €
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	7852100	Tiefbaukosten	47.655,66	47.655,66 €	0,00 €
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	302.125,47	195.704,58 €	106.420,89 €
B 09520004	Ausbau Kindertageseinrichtungen	7818100	Investive Zuschüsse	53.550,00	53.550,00 €	0,00 €
B 11610001	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 10	7852100	Tiefbaukosten	10.000,00	0,00 €	10.000,00 €
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und	7852100	Tiefbaukosten	170.363,47	49.693,98 €	120.669,49 €
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd	7851100	Hochbaukosten	10.627,75	10.627,75 €	0,00 €
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach,	7821100	Grunderwerb	40.000,00	0,00 €	40.000,00 €
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach,	7852100	Tiefbaukosten	150.000,00	0,00 €	150.000,00 €
B 13400001	Hofwassermühle, Errichtung Verteilerbauwerk und	7852100	Tiefbaukosten	30.000,00	30.000,00 €	0,00 €
B 13520001	Neubau Sportanlage Mindener Straße /	7852100	Tiefbaukosten	43.995,18	43.995,18 €	0,00 €
B 13610004	Umbau Gehweg Am Hambkebach zw.	7852100	Tiefbaukosten	80.000,00	0,00 €	0,00 €
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7821100	Grunderwerb	10.000,00	0,00 €	10.000,00 €
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7852100	Tiefbaukosten	270.403,00	3.000,00 €	267.403,00 €
B 13610007	Straßenausbau Bismarckstraße zw.	7852100	Tiefbaukosten	60.000,00	54.733,46 €	0,00 €
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7821100	Grunderwerb	10.000,00	0,00 €	0,00 €
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100	Tiefbaukosten	160.000,00	0,00 €	100.000,00 €
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	7852100	Tiefbaukosten	13.460,63	13.460,63 €	0,00 €
B 13650002	Weiterentwicklung Kraft- Wärme-Kopplung in städt.	7831100	VG über 410 €	160.000,00	160.000,00 €	0,00 €
B 13650004	Neubau Photovoltaikanlage (über "Klimacent")	7831100	VG über 410 €	3.903,36	3.903,36 €	0,00 €
B 13650005	Herstellung 2. Rettungsweg Grundschule Altstadt	7851100	Hochbaukosten	3.542,69	3.467,18 €	0,00 €
S 08610001	Investiver Zuschuss offenporiger Belag A 30	7810100	Investive Zuschüsse	200.000,00	0,00 €	0,00 €
003 010 030	Realschulen	7831000	VG über 410 €	4.000,00	4.000,00 €	0,00 €
003 010 040	Gymnasien	7831000	VG über 410 €	7.700,00	7.700,00 €	0,00 €
002 170 010	Rettungsdienst	7831000	VG über 410 €	25.998,15	16.273,28 €	0,00 €
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	7831000	VG über 410 €	16.000,00	0,00 €	16.000,00 €
Gesamtsumme:				2.494.116,32 €	845.466,51 €	1.138.437,66 €

Im Rechnungsjahr 2014 wurde für investive Auszahlungen insgesamt ein Ansatz von 12.101 T€ fortgeschrieben (9.607 T€ zzgl. Ermächtigungsübertragungen von 2.494 T€). Auszahlungen erfolgten auf diesen Ansatz in Höhe von 5.422 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 25.02.2015 sah eine Übertragung von investiven Ermächtigungen in Höhe von 5.150 T€ vor. Gleichzeitig sollte die Verwaltung eine Reduzierung der Übertragungen vornehmen, wenn im Rahmen der Periodenabgrenzung 2014–2015 noch investive Auszahlungen zulasten des Haushaltsjahres 2014 zu buchen waren. Die tatsächlich von der Verwaltung übertragenen reduzierten Mittel in Höhe von 5.027 T€ sind in der nachstehenden Übersicht aufgeführt und bewegen sich unterhalb der vom Rat beschlossenen Obergrenze:

Ermächtigungsübertragung 2014 - 2015				
Auftrags-Nr./Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2014-2015
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	106.420,89 €
A 11370002	Umstellung auf digitale Funktechnik	7831100	VG über 410 €	12.121,65 €
A 11370004	Einsatzleitwagen	7831100	VG über 410 €	140.822,63 €
A 13370002	Notarzteinsatzwagen	7831100	VG über 410 €	93.721,00 €
A 13370004	Umsetzung Brandschutzbedarfsplan (investiv)	7831100	VG über 410 €	280.000,00 €
A 14370004	Rettungstransportwagen (3 Stück)	7831100	VG über 410 €	494.805,00 €
B 13520001	Neubau Sportanlage Mindener Straße	7852100	Tiefbaukosten	112.448,60 €
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	7852100	Tiefbaukosten	3.000,00 €
B 09610009	Ab-, Um- und Aufbau von Straßenbeleuchtung im Zuge des Neubaus der A30	7852100	Tiefbaukosten	27.576,19 €
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen	7852100	Tiefbaukosten	262.893,39 €
B 13610005	Straßenausbau Bert-Brecht-Weg	7852100	Tiefbaukosten	180.000,00 €
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7821100	Grunderwerb	10.000,00 €
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7852100	Tiefbaukosten	367.403,00 €
B 13610010	Straßenausbau Am Urnenfeld	7852100	Tiefbaukosten	237.497,36 €
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	7852100	Tiefbaukosten	581.247,27 €
B 14610004	Straßenausbau Kärntener Straße	7852100	Tiefbaukosten	225.300,00 €
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn / Oberbeckseener Straße	7852100	Tiefbaukosten	13.977,81 €
B 07610009	Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach	7852100	Tiefbaukosten	25.000,00 €
B 07610010	Deichlückenschluss in Werste	7852100	Tiefbaukosten	700.000,00 €
B 11610001	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 10	7852100	Tiefbaukosten	10.000,00 €
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 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100	Tiefbaukosten	100.000,00 €
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7821100	Grunderwerb	30.000,00 €
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	26.291,48 €
A 10650002	Austausch Switch Serverraum	7831100	Grunderwerb	83.000,00 €
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	7852100	Tiefbaukosten	40.478,88 €
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd	7851100	Hochbaukosten	268.541,45 €
B 14650001	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	7851100	Hochbaukosten	182.261,40 €
B 14650002	Erweiterung Kindergarten B.O.-Süd um Anbau (eine Gruppe)	7851100	Hochbaukosten	56.468,67 €
B 14650003	Mensa im Schulzentrum Süd - Entwurfsplanung	7851100	Hochbaukosten	50.000,00 €
B 15650003	Neubau Betriebsvorrichtung zur Beckenwasererwärmung im Sielbad	7851100	Hochbaukosten	36.494,10 €
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	7831000	VG über 410 €	16.000,00 €
004 020 010	Musikschule	7831000	VG über 410 €	3.000,00 €
012 030 010	Parkierungseinrichtungen	7831000	VG über 410 €	60.000,00 €
Gesamtsumme:				5.026.770,77 €

Zur Finanzierung der übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen wurde eine in 2014 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 2.620 T€ übernommen.

5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2014 wurden keine konsumtiven Ermächtigungen aus dem Jahr 2013 übernommen.

Im Gegensatz dazu waren im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 entsprechende Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 189 T€ in Zusammenhang mit dem Sonderprogramm Straßensanierung von 2014 nach 2015 zu übertragen. Aufgrund der späten Ausschreibung im Jahr 2014 und sich daran anschließenden Schlechtwetterperioden konnte lediglich ein kleiner Teil des Gesamtprogramms von 220 T€ abgeschlossen werden.

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 2014
Erbbaupachtzahlungen und Renten	272.290,98 €
Pachtzahlungen	181.257,49 €
Wartungsverträge Gebäude/städt. Objekte	197.957,33 €
Zuschuss Begegnungszentrum Druckerei Bad Oeynhausen e.V.	85.000,00 €
Mehrjährige Wartungsverträge EDV	150.547,41 €
Gebäudemieten	145.552,77 €
Leasingverträge	31.746,94 €
Mieten bewegliche Gegenstände (Kopierer)	24.811,20 €
Sicherheitstechnische Dienste	16.047,76 €
Summe der Dauerlasten (jährlich)	1.105.211,88 €

Für größtenteils pflichtige Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden waren im Jahr 2014 die nachstehenden von finanzieller Bedeutung.

Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden (ab 1.000 EUR jährl. Beitrag)	Gezahlt im Jahr 2014
Unfallkasse NRW	448.331,91 €
Städte- und Gemeindebund	18.735,00 €
Werksarztzentrum e.V.	10.598,48 €
Kommunale Gemeinschaftsstelle (KGST)	2.514,72 €
Kommunaler Arbeitgeberverband	2.475,00 €
Verband der Feuerwehren (über Kreisfeuerwehrverband Mi-Lüb.)	1.642,50 €
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V./ Vormundschaftswesen (DIJuF)	1.169,00 €
Summe	485.466,61 €

5.7.2 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Die Stadt Bad Oeynhausen hat sich verpflichtet, Zuschüsse an einzelne Unternehmen und Eigenbetriebe zu zahlen. Für das Jahr 2014 beliefen sich diese Zuschüsse auf die nachstehenden Beträge:

Zuschuss	Gezahlt im Jahr 2014
Staatsbad GmbH	360.000,00 €
Eigenbetrieb Staatsbad B.O.	200.000,00 €
Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH	173.000,00 €
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.524.000,00 €
Summe	4.257.000,00 €

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 wur-

de 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 2014 betrug die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte für die Beschäftigten der Stadt Bad Oeynhausen 12.927.688,13 €.

5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen

Fraktion/ RM	Geldleistungen		Sachleistungen	
	HH-Plan 2014	Ist-Ergeb. 2014	Bereitstellung von Räumen	Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten
CDU	8.000,00 €	8.233,33 €	1.323,08 €	219,00 €
SPD	7.600,00 €	7.599,99 €	43,10 €	65,95 €
GRÜNE	3.600,00 €	3.833,33 €	793,52 €	9,49 €
BBO	3.600,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €
FDP/RM FDP	3.200,00 €	1.683,33 €	24,88 €	38,06 €
UW	2.800,00 €	2.799,99 €	482,32 €	19,22 €
LINKE	2.800,00 €	2.799,99 €	451,90 €	4,32 €

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:

	in EUR
Bürgschaften und Gewährleistungen	
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.497.104,17
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	3.063.260,29
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.488.543,25
Diakoniehaus Bethel e.V.	150.166,60
Aqua Magica (LGS)	75.000,00
Summe:	6.274.074,31 €

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).

Die Gebührenkalkulation für den Rettungsdienst für das Jahr 2014 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 83.451,13 EUR ab.

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 10.11.2015

i.A.

gez.

Marco Kindler
Stadtkämmerer

gez.

Achim Wilmsmeier
Bürgermeister

Forderungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2014

(Anlage 1 zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag Haushaltsjahr zum 31.12.2014	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres zum 31.12.2013
		< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.544.418,60	3.009.868,60	-	534.550,00	3.460.919,81
1.1 Gebühren	761.461,27	761.461,27	-	-	759.388,97
1.2 Beiträge	273.257,03	273.257,03	-	-	8.564,34
1.3 Steuern	1.637.131,66	1.637.131,66	-	-	1.274.490,29
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	226.004,45	226.004,45	-	-	1.041.835,45
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	646.564,19	112.014,19	-	534.550,00	376.640,76
2. Privatrechtliche Forderungen	541.008,98	541.008,98	-	-	476.784,47
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	459.427,81	459.427,81	-	-	408.338,81
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	19.285,54	19.285,54	-	-	35.775,47
2.3 gegen verbundene Unternehmen	-	-	-	-	14.511,10
2.4 gegen Beteiligungen	560,72	560,72	-	-	596,10
2.5 gegen Sondervermögen	61.734,91	61.734,91	-	-	17.562,99
3. Summe aller Forderungen	4.085.427,58	3.550.877,58	-	534.550,00	3.937.704,28

Verbindlichkeitspiegel
Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2014

(Anlage 2 zum Anhang)

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag				Gesamtbetrag des Vorjahres zum 31.12.2013
	Haushaltsjahr zum 31.12.2014	< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	65.863.045,10	3.753.827,62	15.556.550,06	46.552.667,42	68.132.266,74
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
2.5 vom privaten Kreditmarkt	-	-	-	-	68.132.266,74
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	65.863.045,10	3.753.827,62	15.556.550,06	46.552.667,42	68.132.266,74
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	5.592.657,94	230.708,76	960.950,00	4.400.999,18	5.489.058,83
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.468.439,36	1.468.439,36	-	-	2.339.091,55
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	396.854,95	396.854,95	-	-	1.341.852,88
7. Sonstige Verbindlichkeiten	948.023,11	948.023,11	-	-	2.408.649,42
8. Erhaltene Anzahlungen	1.731.809,37	1.731.809,37	-	-	1.647.772,09
Summe aller Verbindlichkeiten	76.000.829,83	8.529.663,17	16.517.500,06	50.953.666,60	81.358.691,51

	in EUR
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	6.274.074,31
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.497.104,17
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	3.063.260,29
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.488.543,25
Diakoniehaus Bethel e.V.	150.166,60
Aqua Magica (LGS)	75.000,00

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2014

(Anlage 3 zum Anhang)

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2013 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Umbuchung EUR	Saldo zum 31.12.2014 EUR
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen		50.018.022,00	3.720.175,00	160.294,00	287.447,00	-	182.976,00
2511000	Pensionsrückstellungen	37.720.928,00	2.550.906,00	101.047,00	167.052,00	313.438,00	40.317.173,00
2512000	Beihilferückstellungen	11.800.680,00	1.169.269,00	59.247,00	120.395,00	-	12.790.307,00
2511100	Pensionsrückstellungen aus offenen Verfahren	496.414,00	-	-	-	496.414,00	-
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		288.381,87	764.200,80	32.000,00	-	-	1.020.582,67
2710405	Grundschule Rehme/Oberbecksen, Fenstererneuerung	179.714,17	-	2.000,00	-	-	177.714,17
2710501	Schulzentrum Nord, Dreifachsporthalle; Erneuerung Trennvorhänge, Raumlufttechnische Anlage	30.000,00	-	30.000,00	-	-	-
2712010	San. Rad-, Fußwegbrücke Weserkuss (Werre) (BW 010)	-	42.840,00	-	-	-	42.840,00
2712042	San. Rad-, Fußwegbrücke Kokturkanal, Nähe Sielbad (BW 042)	-	34.129,20	-	-	-	34.129,20
2712114	Instandhaltungsrückstellung Fußgängerbrücke Kirchbreite BW 114	25.842,70	-	-	-	-	25.842,70
2712116	San. Straßenbrücke Stüher Straße (Kaarbach) (BW 116)	-	31.130,40	-	-	-	31.130,40
2712120	Instandhaltungsrückstellung Brücke Kaarbach / Heisenbergstraße BW 120	15.200,00	-	-	-	-	15.200,00
2712124	San. Stützwand, westl. Eidinghausener Straße (Kaarbach) (BW124)	-	29.274,00	-	-	-	29.274,00
2712138	Instandhaltungsrückstellung Straßenbrücke Ovelgönnener Weg BW 138	37.625,00	-	-	-	-	37.625,00
2712150	San. Straßenbrücke Schloss Ovelgönnne (Kaarbach) (BW 150)	-	12.495,60	-	-	-	12.495,60
2712152	San. Straßenbrücke Schloss Ovelgönnne (Gräfe) (BW 152)	-	6.902,00	-	-	-	6.902,00
2712154	San. Wiesenzufahrt Schloss Ovelgönnne (Gräfe) (BW 154)	-	10.281,60	-	-	-	10.281,60
2712164	San. Straßenbrücke Hinterm Schloss (Alle Umrflut) (BW 164)	-	16.279,20	-	-	-	16.279,20
2712172	San. Durchlass Mönichhusen (Flutgraben) (BW 172)	-	13.566,00	-	-	-	13.566,00
2712186	San. Straßenbrücke Düstere Straßen (Wulf. Bach) (BW 186)	-	19.207,20	-	-	-	19.207,20
2712188	San. Feldwegbrücke Zum Ruschpohl (Wulf. Bach) (BW 188)	-	5.058,00	-	-	-	5.058,00
2712190	San. Straßenbrücke Hedingsener Masch (Wulf. Bach) (BW 190)	-	24.776,40	-	-	-	24.776,40
2712192	San. Stützwand Hedingsener Masch (Wulf. Bach) (BW 192)	-	5.355,00	-	-	-	5.355,00
2712194	San. Straßenbrücke zw. Granner Weg und Meierdingsen (Wulf. Bach) (BW 194)	-	1.904,00	-	-	-	1.904,00
2712198	San. Straßenbrücke Zu den Meerwiesen (Wulf. Bach) (BW 198)	-	27.918,00	-	-	-	27.918,00
2712204	San. Rad-/ Fußwegbrücke Lohfeldweg (Meerbruchtal) (BW 204)	-	20.920,80	-	-	-	20.920,80
2712206	San. Stützwand Lohfeldweg (Meerbruchtal) (BW 206)	-	13.423,20	-	-	-	13.423,20
2712208	San. Straßenbrücke Ovelgönnener Weg (Meerbruchtal) (BW 208)	-	16.922,40	-	-	-	16.922,40
2712210	San. Straßenbrücke Osterweg (Meerbruchtal) (BW 210)	-	6.545,00	-	-	-	6.545,00
2712374	San. Straßenbrücke Withopstraße (Wulf. Mühlenbach) (BW 374)	-	2.321,00	-	-	-	2.321,00
2712378	San. Straßenbrücke Feldstraße (Wulf. Mühlenbach) (BW 378)	-	2.440,00	-	-	-	2.440,00
2712506	San. Straßenbrücke Alter Rehmer Weg (Borstenbach) (BW 506)	-	6.640,00	-	-	-	6.640,00
2712510	San. Oberbeckseener Straße (Borstenbach) (BW 510)	-	37.984,80	-	-	-	37.984,80
2712514	San. Straßenbrücke Königstraße (Borstenbach) (BW 514)	-	22.634,40	-	-	-	22.634,40
2712518	San. Straßenbrücke Hüffer Straße (Borstenbach) (BW 518)	-	25.418,40	-	-	-	25.418,40
2712532	San. Stützwand Bachstraße (Borstenbach) (BW 532)	-	6.545,00	-	-	-	6.545,00
2712536	San. Einlaufbauwerk mit Stützwänden neben Bachstraße (Borstenbach) (BW 536)	-	5.950,00	-	-	-	5.950,00
2712538	San. Gehwegbrücke Bachstraße am Mühlenteich (Borstenbach) (BW 538)	-	6.902,00	-	-	-	6.902,00
2712540	San. Straßenbrücke An den Mühlwiesen (Borstenbach) (BW 540)	-	33.772,80	-	-	-	33.772,80
2712548	San. Straßenbrücke Habichtweg (Borstenbach) (BW548)	-	62.974,80	-	-	-	62.974,80
2712550	San. Straßenbrücke Fuchsgrund (Borstenbach) (BW 550)	-	5.355,00	-	-	-	5.355,00
2712552	San. Straßenbrücke Zum Grund (Borstenbach) (BW 552)	-	17.136,00	-	-	-	17.136,00
2712630	San. Rad-, Fußwegbrücke Kampstraße (Ziegenbach) (BW 630)	-	5.534,00	-	-	-	5.534,00
2712660	San. Gewölbedurchlass Dr. Neuhäuser Straße (Hamkebach) (BW 660)	-	9.282,00	-	-	-	9.282,00
2712662	San. Straßenbrücke Portastraße (Hamkebach) (BW 662)	-	25.704,00	-	-	-	25.704,00
2712676	San. Straßenbrücke Moltkestraße (Hamkebach) (BW 676)	-	5.355,00	-	-	-	5.355,00
2712680	San. Straßenbrücke Bahnhofstraße (Hamkebach) (BW 680)	-	37.984,80	-	-	-	37.984,80
2712710	San. Straßenbrücke Wilhelmstraße (Osterbach) (BW 710)	-	5.950,00	-	-	-	5.950,00
2712718	San. Straßenbrücke Walderseestraße (Osterbach) (BW 718)	-	15.422,40	-	-	-	15.422,40
2712722	San. Straßenbrücke Herforder Str. (Osterbach) (BW 722)	-	6.545,00	-	-	-	6.545,00
2712728	San. Stützwand Am Osterbach (Osterbach) (BW 728)	-	19.992,00	-	-	-	19.992,00
2712752	San. Rad-, Fußwegbrücke Im Sieketal (Osterbach) (BW 752)	-	18.278,40	-	-	-	18.278,40
2712756	San. Straßenbrücke Parkplatz Freibad Lohe (Osterbach) (BW 756)	-	22.848,00	-	-	-	22.848,00
2712920	San. Rad-, Fußwegbrücke unter der Kanalstraße (Unterführung) (BW 920)	-	15.708,00	-	-	-	15.708,00
2712930	San. Drahtgittervorhang Nordbahn Unterführung Stadtachse (BW 930)	-	595,00	-	-	-	595,00
Sonstige Rückstellungen		5.248.906,66	313.852,17	629.015,79	10.623,72	182.976,00	5.106.095,32
2811100	Altersteilzeit Tariflich Beschäftigte	682.046,43	-	353.145,49	71,76	-	328.829,18
2811101	Altersteilzeit Beamte	95.674,48	74.819,69	32.111,43	-	-	138.382,74
281111X	Versorgungsrückstellung nach § 107b BeamVG	767.368,00	44.536,00	3.294,56	-	182.976,00	991.585,44
2811200	Überstunden und Resturlaub	846.652,18	74.976,71	-	-	-	921.628,89
2811300	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Personal	1.358.300,84	-	37.532,84	-	-	1.320.768,00
2811520	Erstattungsrisiko offener Verwaltungsvorgänge mit bezahlter Forderung	51.354,00	-	-	139,00	-	51.215,00
2811530	Gebührenerfordernungen SBO (Kanalbenutzungsgebühren)	14.037,78	10.953,01	3.716,02	10.321,76	-	10.953,01
2811560	Rückstellung für gestundete Zweckverbandsumlage VHS Minden	27.060,04	3.069,58	-	-	-	30.129,62
2811610	Risiken aus Zinssicherungsgeschäften	798.276,00	-	51.490,00	-	-	746.786,00
2811800	Kostenerstattung an Sozialversicherungsträger	360.427,39	62.547,18	46.570,20	-	-	376.404,37
2811900	Rechnungsverbindlichkeiten Prüfung/Beratung	109.236,70	42.950,00	50.458,80	91,20	-	101.636,70
2811920	Übrige ausstehende Rechnungsverbindlichkeiten	59.206,82	-	50.696,45	-	-	8.510,37
2811930	Kosten für die Archivierung von Geschäftsunterlagen	79.266,00	-	-	-	-	79.266,00
Summe aller Rückstellungen		55.555.310,53	4.798.227,97	821.309,79	298.070,72	-	59.234.157,99

Anlagenspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2014

(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
	433.243.194,43	5.625.998,17	284.410,37	0,00	7.630.400,63	0,00	65.639.670,12	372.945.112,11	375.126.375,94
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	657.362,00	59.205,00	0,00	0,00	40.043,00	0,00	595.731,00	120.836,00	101.674,00
1.2 Sachanlagen	270.360.216,15	5.563.583,00	237.994,00	0,00	7.590.357,63	0,00	65.043.939,12	210.641.866,03	212.799.085,66
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.770.688,75	1.478.312,00	5.384,00	39.162,00	53.743,00	0,00	362.028,00	16.920.750,75	15.461.504,75
1.2.1.1 Grünflächen	12.902.741,50	1.464.626,00	5.384,00	39.133,00	53.743,00	0,00	362.011,00	14.039.105,50	12.593.574,50
1.2.1.2 Ackerland	422.174,20	583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	422.740,20	422.157,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	448.295,00	2.723,00	0,00	-125,00	0,00	0,00	0,00	450.893,00	448.295,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	1.997.478,05	10.380,00	0,00	154,00	0,00	0,00	0,00	2.008.012,05	1.997.478,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	106.431.267,00	2.024.259,00	38.479,00	9.993,00	2.584.815,00	0,00	22.729.758,00	85.697.282,00	86.247.846,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinricht.	5.256.303,00	410.531,00	0,00	0,00	100.003,00	0,00	867.970,00	4.798.864,00	4.488.336,00
1.2.2.2 Schulen	77.369.498,00	1.157.092,00	0,00	9.993,00	1.976.967,00	0,00	17.231.554,00	61.305.029,00	62.114.911,00
1.2.2.3 Wohnbauten	6.021.716,00	0,00	0,00	0,00	92.252,00	0,00	884.959,00	5.136.757,00	5.229.009,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst- , Geschäfts- und Betriebsbauten	17.783.750,00	456.636,00	38.479,00	0,00	415.593,00	0,00	3.745.275,00	14.456.632,00	14.415.590,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	133.162.489,90	361.863,00	86.380,00	243.250,00	4.062.273,63	0,00	34.563.524,12	99.117.698,78	102.651.320,41
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.714.973,00	3.781,00	1.663,00	1.842,00	0,00	0,00	0,00	22.718.933,00	22.714.973,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.764.499,00	0,00	0,00	0,00	321.168,00	0,00	1.986.410,00	5.778.089,00	6.099.257,00
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	98.603.296,90	208.633,00	84.717,00	80.194,00	3.629.989,63	0,00	31.595.350,12	67.212.056,78	70.628.017,41
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.079.721,00	149.449,00	0,00	161.214,00	111.116,00	0,00	981.764,00	3.408.620,00	3.209.073,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.028.079,00	0,00	0,00	0,00	111.565,00	0,00	907.086,00	1.120.993,00	1.232.558,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	168.526,00	0,00	0,00	0,00	7.687,00	0,00	74.147,00	94.379,00	102.066,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.099.610,50	225.194,00	79.103,00	0,00	394.678,00	0,00	2.710.769,00	2.534.932,50	2.738.007,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.003.617,00	509.485,00	13.996,00	0,00	375.596,00	0,00	3.696.627,00	3.802.479,00	3.669.845,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	695.938,00	964.470,00	14.652,00	-292.405,00	0,00	0,00	0,00	1.353.351,00	695.938,00
1.3 Finanzanlagen	162.225.616,28	3.210,17	46.416,37	0,00	0,00	0,00	0,00	162.182.410,08	162.225.616,28
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.432,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.904.432,22	41.904.432,22
1.3.2 Beteiligungen	6.436.978,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.436.978,64	6.436.978,64
1.3.3 Sondervermögen	53.514.191,13	3.210,17	64,12	0,00	0,00	0,00	0,00	53.517.337,18	53.514.191,13
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	60.055.751,18	0,00	46.352,25	0,00	0,00	0,00	0,00	60.009.398,93	60.055.751,18
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	59.576.636,32	0,00	46.352,25	0,00	0,00	0,00	0,00	59.530.284,07	59.576.636,32
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	433.243.194,43	5.625.998,17	284.410,37	0,00	7.630.400,63	0,00	65.639.670,12	372.945.112,11	375.126.375,94

Sonderpostenspiegel

(Anlage 5 zum Anhang)

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2014

Postenbezeichnung	Sonderposten zum 31.12.2013	Sonderposten Zugänge	Sonderposten Abgänge	Sonderposten Umbuchungen	Sonderposten Auflösung	Endstand SoPo zum 31.12.2014
2. Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen	63.227.537,00 €	4.592.828,07 €	110.668,00 €	848,93 €	2.959.070,00 €	64.751.476,00 €
2.2 für Beiträge	11.087.916,00 €	19.144,00 €	- €	- €	472.491,00 €	10.634.569,00 €
2.3 für Gebührenaussgleich	850.575,31 €	- €	- €	- €	281.258,16 €	569.317,15 €
2.4 Sonstige Sonderposten	53.028.133,41 €	3.210,17 €	64,12 € -	848,93 €	- €	53.030.430,53 €
Summe Sonderposten	128.194.161,72 €	4.615.182,24 €	110.732,12 €	- €	3.712.819,16 €	128.985.792,68 €

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 6.482 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 31. Dezember 2014 48.346 Einwohner¹. Das Stadtgebiet wird in hohem Maße (3.276 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 2014 konnten 980.474 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, Volkshochschule², ein Kurtheater, eine eigene hauptamtliche Feuer- und Rettungswache und ein eigenes Jugendamt. Das

¹ Angabe lt. statistischem Landesamt NRW (IT.NRW).

² Bis 31.12.2011 in rein städtischer Trägerschaft. Seit dem 01.01.2012 über die Mitgliedschaft im Zweckverband Volkshochschule Minden.

Landesamt für Statistik NRW (IT.NRW) stuft die Stadt Bad Oeynhausen als kleine Mittelstadt ein.

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 2014

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 (GemHVO NRW) §§ 1, 2, 3 und 4 geregelt.

Der Ablauf der Haushaltsplanaufstellung bis hin zum Abschluss des Verfahrens zum Haushalt 2014 ergibt sich aus der folgenden Aufstellung:

- | | |
|---|-------------------|
| - Aufstellung des Entwurfs durch den Stadtkämmerer | 02.10.2013 |
| - Feststellung des Entwurfs durch den Bürgermeister | 02.10.2013 |
| - Einbringung des Entwurfs in den Rat der Stadt | |
| Bad Oeynhausen in öffentlicher Sitzung | 16.10.2013 |
| - Öffentliche Bekanntmachung des Entwurfs | 24.10.2013 |
| - Öffentliche Auslegung des Entwurfs | 28.10.-15.11.2013 |
| - Beschlussfassung des Rates der Stadt | 11.12.2013 |
| - Anzeige bei der Aufsichtsbehörde | 17.12.2013 |
| - Genehmigung Haushalt einschließlich HSK | 09.01.2014 |

Die Aufsichtsbehörde hat die Haushaltssatzung 2014 einschl. HSK mit Schreiben vom 09.01.2014 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. Über Entwicklungen, die den Haushaltsausgleich 2016 gefährden könnten, ist unverzüglich zu berichten.
3. Neue freiwillige Aufgaben sind nur zulässig, wenn sie durch den Wegfall freiwilliger Leistungen mindestens kompensiert werden.

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat im Rahmen der Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2014 auch die Steuerhebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer für das Haushaltsjahr 2014 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 2014 auf 10 Mio. Euro festgesetzt.

6.4 Ertragslage

6.4.1 Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung schließt statt mit einem geplanten Minus von 5.304 T€ mit einem Fehlbetrag von 8.913 T€ ab. Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 5 % geringer ausgefallen. Die Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 2,1 % erhöht.

	Jahresergebnis 2013	Ansatz des Rechn.-Jahres 2014	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2014	Vergl.Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2014	Abweichung Plan / Ist in %	Abweichung Ist 2013 / Ist 2014 in %
	1	2	3	4	5	6
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Ordentliche Erträge	94.243.255,39	92.051.223,00	89.559.882,31	-2.491.340,69	-2,7%	-5,0%
- Ordentliche Aufwendungen	96.756.811,30	97.160.160,00	98.747.365,97	1.587.205,97	1,6%	2,1%
= Ordentliches Ergebnis	-2.513.555,91	-5.108.937,00	-9.187.483,66	-4.078.546,66	79,8%	265,5%
+ Finanzergebnis	91.469,61	-195.170,00	274.752,21	469.922,21	-240,8%	200,4%
= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.422.086,30	-5.304.107,00	-8.912.731,45	-3.608.624,45	68,0%	268,0%
+ Außerordentliches Ergebnis						
= Jahresergebnis	-2.422.086,30	-5.304.107,00	-8.912.731,45	-3.608.624,45	68,0%	268,0%

6.4.2 Erträge

Allgemein

Der Jahresabschluss 2014 zeigt erhebliche Ertragsverschlechterungen gegenüber der Planung auf. Diese belaufen sich auf insgesamt 2.366 T€.

Erträge

Gewerbsteuererträge	-	4.508 T€
Anteil an der Einkommensteuer	-	510 T€
Grundsteuer B	+	457 T€
Benutzungsgebühren	+	341 T€
Zuwendungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke inkl. Land	+	549 T€
Erträge aus der Kostenübernahme für übernommene Beamte	+	480 T€
Saldo übrige ordentlichen Erträge u. Finanzerträge	+	825 T€

Verschlechterung ordentliche Erträge u. Finanzerträge gegenüber Plan = **-2.366 T€**

Die wesentlichen Abweichungen werden nachfolgend erläutert.

Gewerbsteuererträge

Die Planung der Gewerbsteuererträge für das Haushaltsjahr 2014 (22.595 T€) basierte auf der Fortschreibung der bis zur Haushaltsplanaufstellung vorliegenden Entwicklung im Haushaltsjahr 2013. Dabei wurde eine Steigerungsrate laut Runderlass des Innenministeriums vom 09.07.2013 berücksichtigt. Im Ergebnis des Jahres 2014 belaufen sich die Gewerbsteuererträge tatsächlich nur auf 18.087 T€, was einer Minderung gegenüber der Planung von 4.508 T€ entspricht. Dabei trifft der Einbruch der Gewerbsteuer nicht nur die Stadt Bad Oeynhausen, sondern auch viele umliegende Gemeinden. Ein Erklärungsversuch könnte darin liegen, dass die Unternehmen auf-

grund des dauerhaft niedrigen Zinsniveaus erhebliche Investitionen getätigt haben, die sich steuermindernd ausgewirkt haben. Aufgrund der Höhe der Abweichung auch gegenüber dem Vorjahr müssen jedoch weitere Gründe hinzugetreten sein. Die Informationsgrundlage der Kommunen ist hierfür äußerst eingeschränkt.

Anteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde gemäß der Regionalisierung der Steuerschätzung vom Mai 2013 geplant. Gegenüber der Planung (18.636 T€) fällt das Ist-Ergebnis für 2014 (18.126 T€) um 510 T€ niedriger aus.

Grundsteuer B

Die Grundsteuer B fällt gegenüber der Planung mit 8.357 T€ um 457 T€ höher aus. Die Planung erfolgte unter Berücksichtigung eines unveränderten Hebesatzes von 413 v.H.. Insbesondere Wertfortschreibungen durch das Finanzamt haben zu einer Erhöhung der Bemessungsgrundlage und folglich zu höheren Grundsteuererträgen geführt.

Benutzungsgebühren

Während in einzelnen Bereichen der Planansatz nicht erreicht werden kann (z.B. Rettungsdienst -120 T€), schließen die Benutzungsgebühren bei den Kindertageseinrichtungen mit einem Plus von 408 T € ab. Zu diesem Plus haben im Wesentlichen Nachveranlagungen bei den Elternbeiträgen für zurückliegende Jahre beigetragen. Über alle Produkte hinweg ergeben sich im Ergebnis Mehrerträge gegenüber der Planung von 341 T€.

Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Von den Mehrerträgen (549 T€) resultieren allein 388 T€ aus dem Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder. Hier hat es vom Land entsprechend höhere Zuweisungen gegeben.

Erträge aus der Kostenübernahme für übernommene Beamte

Für von anderen Behörden übernommene Beamte sind Pensionsrückstellungen in voller Höhe bei der Stadt Bad Oeynhausen auszuweisen. Für Pensionsansprüche, die bei der abgebenden Behörde erworben wurde, entsteht ein Anspruch auf Ausgleich in Höhe des Barwertes. Die Westfälische Versorgungskasse berechnet diese Ansprüche teilweise mit etwas zeitlicher Verzögerung. Der Höhe nach können diese im Einzelfall

sehr unterschiedlich ausfallen und sind haushalterisch nicht planbar. Rechnerisch stehen diese Ausgleichsansprüche, die vereinzelt bereits im Rahmen des Wechsels in Geld abgelöst werden, der Erhöhung der Pensionsrückstellung gegenüber. Im Jahr 2014 haben sich Erträge in Höhe von 480 T€ ergeben.

6.4.3 Aufwendungen

Allgemeines

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen erläutert. Insgesamt haben sich Verschlechterungen bei den Aufwendungen in Höhe von 1.242 T€ gegenüber der Planung ergeben.

Aufwendungen

Saldo Zuführung u. Inanspruchnahme Pensions- u. Beihilferückstellungen	+	1562 T€
Soziale Leistungen für Asylbewerber	+	586 T€
Kreisumlage und Bedarfsumlage	+	798 T€
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	+	341 T€
Gewerbesteuerumlage u. Finanzierungsbeteil. a. Fonds Dt. Einheit	-	687 T€
Bilanzielle Abschreibungen	-	566 T€
Zinsen u. son. Finanzaufwendungen	-	345 T€
Saldo übriger ordentlicher Aufwendungen	-	447 T€

Verschlechterung ordentliche Aufwendungen u. Finanzaufwendungen gegenüber Plan	=	1.242 T€
---	----------	-----------------

Pensions- und Beihilferückstellungen

Die Planung erfolgte anhand der Hochrechnungen der Westfälischen Versorgungskasse vom Februar 2013. Neuere Entwicklungen, insbesondere die tatsächlich erfolgten Besoldungserhöhungen, konnten bei der Planung nicht berücksichtigt werden. Diese erfolgten zuletzt teilweise rückwirkend für 2013 und 2014 im November 2014. Darüber hinaus sind die Inanspruchnahmen und Zuführungen kaum getrennt zu planen und formal nicht mit den Auflösungserträgen nicht zu saldieren. Im Ergebnis der Jahresrechnung 2014 haben sich Mehraufwendungen von 1.562 T€ gegenüber der Planung ergeben.

Soziale Leistungen für Asylbewerber

Aufgrund der gestiegenen Zahl an Zuweisungen von Asylbewerbern, ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von 586 T€.

Kreisumlage und Bedarfsumlage

Die Kreisumlage fällt um 513 T€ höher aus als geplant (Plan 22.699 T€/Ist 23.212 T€). Der Hebesatz zur Kreisumlage wurde vom Kreistag mit 38,71% beschlossen (-0,84 Prozentpunkte). Die kreisangehörigen Kommunen hatten vom Kreis Minden-Lübbecke eine Reduzierung von mindestens 2,0 Prozentpunkten eingefordert und auf dieser Basis geplant. Gegen die Festsetzung des Hebesatzes haben die kreisangehörigen Kommunen bei der Bezirksregierung Detmold Einwendungen aufgrund Nichtbeachtung des Rücksichtnahmegebotes durch den Kreis vorgebracht. Außerdem ist die nicht geplante Bedarfsumlage des Kreises in Zusammenhang mit dessen Mehrbelastungen aus der Einheitslastenabrechnung mit 285 T€ zu berücksichtigen. Der Kreis hatte die Erhebung dieser Umlage für 2013 vorgesehen, konnte das notwendige Verfahren aber nicht bis zum Jahresende umsetzen.

Unterhaltung des Infrastrukturvermögens

Aufgrund von Schadensfeststellungen im Rahmen der Brückenprüfungen 2014 waren ungeplant Rückstellungen i.H.v. 764 T€ zubilden. Der Planansatz wurde aufgrund von Verbesserungen in anderen Bereichen nur um 341 T€ überschritten.

Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Aufgrund der geringer als geplant ausgefallenen Gewerbesteuerinzahlungen ergeben sich eine geringere Gewerbesteuerumlage und eine geringere Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit. Beide Positionen zusammen verringern sich gegenüber der Planung um 687 T€.

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen (7.866 T€) fallen gegenüber der Planung (8.342 T€) um 566 T€ niedriger aus. Hierzu hat wesentlich beigetragen, dass im Jahr 2014 307 T€ weniger Wertberichtigungen auf Forderungen durchgeführt werden mussten, als veranschlagt. Auch fielen die Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen um 259 T€ niedriger aus, da nicht alle veranschlagten Investitionsmaßnahmen umgesetzt

werden konnten und folglich auch keine Abschreibung für die betreffenden Objekte entstanden sind.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsaufwendungen schließen mit Minderaufwendungen im Vergleich zum Plan von 344 T€ ab. Die Liquidität im Jahr 2014 hat sich gänzlich anders dargestellt als noch geplant. Im Gegensatz zur Planung konnte Liquidität in Höhe von 10.095.438,20 T€ ins Haushaltsjahr 2014 übernommen werden. Minderaufwendungen bei den Liquiditätskrediten in Höhe von 50 T€ sind die Folge. Außerdem werden bei den Zinsaufwendungen für Investitionskredite Einsparungen von 297 T€ erzielt.

6.5 Liquidität

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

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan	Abweichung	
	T€		T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	87.514	90.567	-3.053	-3,4
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.671	5.384	-1.713	-31,8
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	4.302	6.923	-2.621	-37,9
Summe der Einzahlungen	95.487	102.874	-7.387	-7,2
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91.587	89.829	1.758	2,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.422	12.101	-6.679	-55,2
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	6.506	6.512	-6	-0,1
Summe der Auszahlungen	103.515	108.442	-4.927	-4,5
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-8.028	-5.568	-2.460	44,2
Bestand an fremden Finanzmitteln	-71	0	-71	100,0
Anfangsbestand	10.095	6.620	3.475	-
Liquide Mittel	1.996	1.051	945	-

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung (siehe Ziff. 4.) verschlechtert sich gegenüber der Planung von 738 T€ um 4.812 T€ auf minus 4.074 T€. Positiv entwickelt hat sich der Saldo aus Investitionstätigkeit mit einer Verbesserung gegenüber der Planung um 4.966 T€ (von –6.717 T€ auf -1.751 T€).

Die erhebliche Abweichung bei den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit zwischen Plan und Ist (-3.053 T€) erklärt sich weitgehend aus den nachstehenden Sachverhalten.

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Gewerbesteuereinzahlungen	-	4.698 T€
Anteil an der Einkommenssteuer	-	510 T€
Grundsteuer B	+	337 T€
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+	1.161 T€
Sonstiges	+	657 T€

Verschlechterung Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe)

= -3.053 T€

Die Abweichung bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergibt sich zu 388 T€ aus höheren Zuwendungen des Landes für Tageseinrichtungen für Kinder und zu 744 T€ aus der bis 2013 vom Land gezahlten Garantiesumme zur Spielbankabgabe lt. Kommunalisierungsvertrag. Der zuletzt genannte Betrag wurde für das Haushaltsjahr 2013 geplant, aber erst Anfang 2014 ausgezahlt.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (91.587 T€) verschlechtern sich gegenüber der Planung um 1.758 T€. Der Betrag erklärt sich aus den nachstehenden Sachverhalten:

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	+	779 T€
Weiterleitung Spielbankabgabe 2013 in 2014	+	1.080 T€
Soziale Leistungen für Asylbewerber	+	586 T€
Gewerbesteuerumlage und Beteiligung am Fonds Dt. Einheit	-	687 T€

Verschlechterung Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe)

= 1.758 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 2014 standen insgesamt Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 12.101 T€ zur Verfügung, denen geplante Einzahlungen in Höhe von 5.384 T€ gegenüber standen. Das entsprach einem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von minus 6.717 T€.

Das Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2014 stellt sich tatsächlich wie folgt dar:

Auszahlungen: 5.422 T€

Einzahlungen: 3.671 T€

Saldo: - 1.751 T€

Vor allem bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen zeigt sich, dass zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis eine Diskrepanz von 4.348 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 2015.

Diese Darstellung verdeutlicht u.a., warum die Stadt Bad Oeynhausen im Haushaltsjahr 2014 trotz der erheblichen Einnahmeausfälle bei der Gewerbesteuer kaum 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 5.027 T€ vorgenommen hat. Die Finanzierung belastet das Haushaltsjahr 2015.

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

Auftrag	Bezeichnung	Betrag	Grund
S08610001	Zuschuss offenerporiger Belag A 30	400 T€	Zuschuss ist jetzt in einer Summe in 2017 fällig
A13370004	Umsetzung Brandschutzbedarfsplan (investiv)	288 T€	Übertragen wurden nur in Auftrag gegebene Maßnahmen, alles Weitere nach Beschluss des Brandschutzbedarfsplanes.
B13650002	Weiterentwicklung Kraft-Wärme-Kopplung in städt. Liegenschaften	102 T€	Maßnahmen abgeschlossen.
B07610009	Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach	61 T€	Maßnahme wird im Rahmen des WWE-Projekts umgesetzt
B07610010	Deichlückenschluss Werste	50 T€	Grunderwerb abgeschlossen bzw. nicht mehr notwendig

6.7 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2014 i.H.v. 386.196 T€ hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 9.814 T€ verringert. Die Vermögensstruktur ergibt sich aus der nachstehenden Übersicht:

Bilanz		31.12.2014	Anteil an Bilanz-
AKTIVA		in T €	summe in %
1 Anlagevermögen		372.945	96,6%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		121	0,0%
1.2 Sachanlagen		210.642	54,5%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		16.921	4,4%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		85.697	22,2%
1.2.3 Infrastrukturvermögen		99.118	25,7%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		1.121	0,3%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		94	0,0%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		2.535	0,7%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.802	1,0%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.353	0,4%
1.3 Finanzanlagen		162.182	42,0%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		41.904	10,9%
1.3.2 Beteiligungen		6.437	1,7%
1.3.3 Sondervermögen		53.517	13,9%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		314	0,1%
1.3.5 Ausleihungen		60.009	15,5%
2 Umlaufvermögen		8.725	2,3%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)		2.314	0,6%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		4.414	1,1%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen		3.544	0,9%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen		541	0,1%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		329	0,1%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	0,0%
2.4 Liquide Mittel		1.997	0,5%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung		4.526	1,2%
Bilanzsumme		386.196	100,0%

Das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) hat sich im Vergleich zum Vorjahr wiederum verringert (minus 2.181 T€). Hier macht sich die geringe Investitionstätigkeit

bemerkbar. Aber auch das Umlaufvermögen hat sich deutlich um 7.770 T€ verringert. Maßgeblich dafür ist die Verringerung der liquiden Mittel um 8.099 T€. Dem Liquiditätsabfluss steht eine Verringerung der Investitionskredite um 2.269 T€ gegenüber.

Die Kapitalstruktur ist aus der nachstehenden Übersicht erkennbar:

Bilanz	31.12.2014	Anteil an Bilanz-
PASSIVA	in T €	summe in %
1 Eigenkapital	119.225	30,9%
1.1 Allgemeine Rücklage	123.296	31,9%
1.2 Sonderrücklagen	0	0,0%
1.3 Ausgleichsrücklage	4.842	1,3%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-8.913	-2,3%
2 Sonderposten	128.986	33,4%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	64.751	16,8%
2.2 Sonderposten für Beiträge	10.635	2,8%
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	569	0,1%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.030	13,7%
3 Rückstellungen	59.234	15,3%
3.1 Pensionsrückstellungen	53.107	13,8%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Atlasten	0	0,0%
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.021	0,3%
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.106	1,3%
4 Verbindlichkeiten	76.001	19,7%
4.1 Anleihen	0	0,0%
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	65.863	17,1%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,0%
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.593	1,4%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.468	0,4%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	397	0,1%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	948	0,2%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.750	0,7%
Bilanzsumme	386.196	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
90,7 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
30,9 %	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.

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

31.12.14	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 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
7,0 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
25,7 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
7,7 %	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 Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
48,7 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
71,1 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
80,1 %	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).

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
-32,0 Jahre	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
65,0 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
2,2 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
3,3 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
55,6 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
24,0 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
23,9 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
11,5 %	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.

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

31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07	01.01.07
50,0 %	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	375.140	395.936	94,7%
31.12.2014	372.945	386.196	96,6%

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 8.913 T€ fällt gegenüber der Planung (-5.304 T€) deutlich höher aus. Maßgeblich hierfür waren die enormen Ausfälle bei den Gewerbesteuererträgen (-4.508 T€) gegenüber den geplanten Ansätzen, aber auch gegenüber dem Vorjahr (-3.091 T€). Aufgrund negativer Entwicklungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen sowie bei der Kreisumlage, konnte kaum eine Kompensation erfolgen. Mit den vom Kämmerer verfügbaren „hauswirtschaftlichen Anweisungen“ vom 29.4.2014 wurde versucht der negativen Entwicklung gegenzusteuern.

Das schlechte Ergebnis hat auch Auswirkungen auf die Entwicklung des Eigenkapitals. So wird die Ausgleichsrücklage voll aufgebraucht und muss die Allgemeine Rücklage mit 4.071 T€ erstmals seit Einführung des NKF zur Verlustdeckung in Anspruch genommen 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 39.402 T€, aber das Eigenkapital nur um 23.819 T€ gesunken. Die Summe der Investitionskredite ist im gleichen Zeitraum um 20.963 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 2015 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	31.12.2018
Allgemeine Rücklage	121.788	121.788	121.877	124.903	124.903	124.903	123.315	123.266	123.296	119.225	116.174	116.278	116.671
Sonderrücklagen	0	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	0
Jahresüberschuss / Fehlbetrag	0	-3722	6747	-9033	-5316	-1941	-727	-2422	-8913	-3051	104	393	1.224
Summe Eigenkapital	143.044	139.322	146.159	137.126	131.809	129.869	130.579	128.108	119.225	116.174	116.278	116.671	117.895

6.10 Mitarbeiter (Stand: 31.12.2014)

Die Anzahl der Mitarbeiter der Stadt (einschl. Eigenbetrieb) erhöhte sich im Laufe des Haushaltsjahres von 556 auf 568.

Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten hat sich von 200 auf 198 verringert (34,86 %).

Als Nachwuchskräfte werden 17 Auszubildende/Inspektoren z.A. beschäftigt.

Bei der Erhöhung der Mitarbeiterzahl im Vergleich zum Vorjahr ist zu beachten, dass am 31.12.2013 zahlreiche vakante Stellen bestanden, die erst im Jahr 2014 besetzt werden konnten.

6.11 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Die zwischenzeitlich eingetretenen Auswirkungen der Flüchtlingskrise sind derzeit sowohl gesellschaftlich als auch finanziell nicht absehbar.

6.12 Risikobericht

6.12.1 Finanzielle Rahmenbedingungen

Durch die weiterhin positive Konjunktorentwicklung in der Bundesrepublik sollte man annehmen, dass die kommunale Ebene in der Lage ist, ihren Aufgaben vollständig nachzukommen und darüber hinaus einen Haushaltsüberschuss zu erwirtschaften. Eine derartige Entwarnung ist aber nicht abzusehen.

Während Bund und viele Flächenländer einen positiven Finanzsaldo schreiben, bleibt die finanzielle Situation der Kommunen in NRW mehr als angespannt. Aus diesem Grunde werden grundlegende Änderungen in der Finanzierung zwischen Bund/Ländern und Kommunen erforderlich sein, um eine dauerhafte Leistungsfähigkeit der kommunalen Ebene zu erreichen. Beispielhaft sei nur die Eingliederungshilfe, die Kosten für Asylanten sowie der Finanzierungsnachholbedarf bei der Infrastruktur zu nennen.

6.12.2 Schlüsselzuweisungen

Die Verbundgrundlagen und die – quote werden jährlich von der Landesregierung festgelegt. Diese hat im Zuge des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2012 Änderungen bei der 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 Demographiefaktor eingeführt worden. Insgesamt ergibt sich bei der Berücksichtigung der geänderten Parameter im GFG eine Umverteilungswirkung zu Gunsten des kreisfreien und zu Lasten des kreisangehörigen Raums. Hauptkritikpunkt der kreisangehörigen Städte und Gemeinden ist das Festhalten des Landes an der Einwohnerveredelung des Hauptansatzes bei gleichzeitiger Berücksichtigung von einheitlichen fiktiven Realsteuerhebesätzen. So hat der Anstieg der Schlüsselzuweisungen laut Städte- und Gemeindebund NRW von 2000 – 2012 pro Einwohner bei kreisfreien Städten 48,7 %, beim kreisangehörigen Bereich dagegen nur 3,5 % betragen. Festzustellen ist, dass trotz steigender Verbundmasse (+ 8,35 %) sich die Schlüsselzuweisungen um 1.187 T€ verringern. Ursache für diese gegensätzliche Entwicklung ist die städtische Steuerkraft in der maßgeblichen Referenzperiode für das GFG 2014 (2. Halbjahr 2012 – 1. Halbjahr 2013). Im Vergleich zum Landesdurchschnitt (4,7 %) hat die Steuerkraft der Stadt Bad Oeynhausen um 8,4 % zugenommen.

Fazit: Erzielt die Stadt hohe Steuererträge, verringern sich die Schlüsselzuweisungen; werden dagegen niedrige Steuererträge erzielt, erhöhen sich diese. Hierbei ist aber auch die Entwicklung im Landesdurchschnitt von Bedeutung.

6.12.3 Spielbankabgabe

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

Ab 2014 sind die Einkünfte für den Konzern Stadt ausschließlich abhängig vom Bruttospielertrag der Spielbank. Trotz derzeit rückläufiger Erträge muss es Ziel der Stadt

sein, den Spielbankstandort Bad Oeynhausen auch in Zukunft zu sichern. Seitens des Betreibers werden Maßnahmen ergriffen, um die Spielbank attraktiver zu machen und so die Bruttospielerträge zu steigern.

6.12.4 Gewerbesteuer

Eine wesentliche Ertragsquelle ist die Gewerbesteuer. Wie aus diesem Jahresabschluss ersichtlich, steht und fällt dieser mit der Ertragsentwicklung, die seitens der Stadt kaum steuerbar ist. Während sich der gebildete Planansatz am Vorjahresergebnis orientierte (zzgl. Orientierungsdaten), bleibt das Ist-Ergebnis um ca. 4,5 Mio. € unter dem Ansatz. Die Planung dieses Ansatzes ist äußerst risikobehaftet.

6.12.5 Kreisumlage / Landschaftsverbandsumlage

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.	23.211.846 €
2015	60.893.645 €	38,71 v.H.	23.571.930 €

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 €
2015	412.633.168 €	X 38,71 %	=	159.730.299 €

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

$$6.130.786 \text{ €} = 4,39 \%$$

d.h. in zwei Jahren um

$$20.299.622 \text{ €} = 15,69 \%$$

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.

Die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sind geschlossen übereingekommen bei der Verabschiedung ihrer Haushaltssatzungen für 2015 von einem Hebesatz von 37,71 v. H., d.h. 1,00 Hebesatzpunkte weniger als 2014, auszugehen. Begründung u.a.: Die Umlagegrundlagen für die Berechnung der Kreisumlage haben sich erhöht und der Kreis ist durch finanzielle Hilfen von Bund und Land entlastet worden.

Der Kreis hat seinen Haushalt am 09.03.2015 mit einem Hebesatz der Kreisumlage von 38,71 v. H. beschlossen. Die Bezirksregierung hat diesen genehmigt, mit der Folge, dass eine Mehrbelastung für die Stadt Bad Oeynhausen in Höhe von 609 T€, sprich insgesamt 23.574 T€ = 22,80 % der städtischen Gesamtaufwendungen eingetreten ist.

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.

Die Entwicklung der Landschaftsverbandsumlage ist ebenfalls mit Sorge zu betrachten. Die Aufwendungen für soziale Leistungen nehmen ständig zu, was zu einer Erhöhung dieser Umlage führen kann. Obwohl der Ausgleich durch den Kreis zu erfolgen hat, gibt dieser seine Aufwendungen an die Kommunen über die Kreisumlage weiter.

6.12.6 Energiekosten

Die Änderung des Atomgesetzes durch den Bundestag hat den Ausstieg aus der Kernenergie zu Folge und legt fest, dass die Kernkraftwerke in Deutschland bis zum Jahr 2022 schrittweise vom Netz gehen müssen. Damit einhergehend sind weitere rechtliche Rahmenbedingungen zur Umsetzung der Energiewende erlassen worden. Seit dem Ausstiegsbeschluss steigen die Energiepreise rapide, 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).

6.12.7 Entwicklung des Anlagevermögens

Aufgrund der seit Jahren bestehenden, schwierigen finanziellen Situation der Stadt und den damit einhergehenden notwendigen Einsparungen sowohl im konsumtiven als auch im investivem Bereich, hat sich das Anlagevermögen erheblich reduziert. Die Entwicklung zeigt die folgende Aufstellung:

Jahr	Betrag in T€
Eröffnungsbilanz	409.618
2007	404.472
2008	398.679
2009	398.763
2010	395.204
2011	383.632
2012	381.340
2013	375.126
2014	372.945

In den kommenden Jahren werden 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. Die Bemühungen stoßen jedoch an finanzielle Grenzen. Vorrangiges Ziel muss ein ausgeglichener Haushalt 2016 sein. Aufgrund der gesamtwirtschaftlichen positiven Konjunktur bleibt zu hoffen, dass Bund und Land die Kommunen bei den notwendigen Aufgaben zur Instandhaltung der Infrastruktur finanziell unterstützen.

6.12.8 Entwicklung der Vergnügssteuer

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.

Die Stadt Bad Oeynhausen hat die Bemessungsgrundlage für Automaten vom Gesamteinspielresultat zum 01.07.2014 geändert; Bemessungsgrundlage ist nunmehr der Spieleinsatz. Die Umstellung wurde aufgrund aktueller Rechtsprechung erforderlich.

6.12.9 Personalaufwendungen

Neben der Kreisumlage bilden die Personalaufwendungen den zweitgrößten Ausgabenblock im Ergebnisplan.

Aufgrund der derzeit guten Konjunkturlage zeigt sich seitens der Arbeitnehmerseite das Bedürfnis relativ hohe Tarifabschlüsse zu erreichen, was natürlich negative Auswirkungen auf den Haushalt hätte.

Seitens der Verwaltung ist daher ein Hauptaugenmerk auf den Einsatz von Personalressourcen für eine ordnungsgemäße Aufgabenerfüllung zu richten, eingehend mit einer Personalentwicklung, die auch den demographischen Faktor berücksichtigt.

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 zum 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; diese sind zum 30.11.2013 bzw. am 14.09.2014 ausgelaufen.

Diese Option wurde direkt nicht wahrgenommen. Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat am 02.09.2015 eine Kooperation mit Gelsenwasser Energienetz GmbH im Bereich Gas beschlossen. Diese soll von den Stadtwerken wahrgenommen werden. Eine Erhöhung des Gesellschafteranteils an der WESTFALEN WESER ENERGIE GMBH & CO. KG ist derzeit noch möglich. Ggf. kann die weitere Entwicklung auch dazu führen den städtischen Haushalt zu entlasten.

6.13.2 Wirtschaftsförderung

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.

Chancen für die Zukunft bestehen im Hinblick auf die Ansiedlung von Start Ups bzw. Kleinstunternehmen in dem Gewerbegebiet Lohe-Hellerhagen. Diese Entwicklung scheint sich abzuzeichnen.

Des Weiteren bietet der angekündigte Breitbandausbau in Bad Oeynhausen sowohl den Arbeitsgebern, wie auch den hier wohnenden Arbeitnehmern die Möglichkeit bedarfsgerecht versorgt zu werden. Breitbandversorgung ist eine Daseinsversorgung. Dadurch steigt die Standortattraktivität im Allgemeinen. Sollte eine Ergänzung des

Ausbauvorhabens durch ein Förderprojekt in den Gewerbegebieten gelingen, wären sehr gute Rahmenbedingungen geschaffen.

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.

6.13.4 Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)

Für den Bereich Mindener Straße – Nordbahn – Innenstadt ist vom Rat der Stadt Bad Oeynhausen am 05.11.2014 das o.g. Konzept beschlossen worden. Damit wurde die grundlegende Voraussetzung geschaffen Fördermittel von EU, Bund oder Land zu erhalten.

Dieses Projekt sieht eine Vielzahl von Einzelmaßnahmen in den Jahren 2015 – 2022 vor, die folgende übergeordnete Ziele verfolgen:

- ➔ Stärkung der Funktionsvielfalt und der Urbanität der Innenstadt
- ➔ Verbesserung der Anbindung/der Erreichbarkeit der Innenstadt über die B61 (Innenstadtzugänge)
- ➔ Zusammenwachsen der durch die Bahn und Kanal-/Mindener Straße getrennten Quartiere
- ➔ Qualitative Entwicklung des Standorts Mindener Straße – Nordbahn (Aufhalten bzw. Umkehren zunehmender Grading-Down-Prozesse)

Seitens der Stadt Bad Oeynhausen wurde am 24.11.2014 ein Antrag auf Aufnahme in das Städtebauförderungsprogramm bei der Bezirksregierung gestellt; gleichzeitig sind für 2015 vier Einzelmaßnahmen beantragt worden. Es liegt eine Entscheidung über die Aufnahme in das Städtebauförderungsprogramm und die Bewilligung von Zuwendungen für die vier Einzelmaßnahmen vor.

Der Rat jährlich über die jeweiligen Einzelmaßnahmen beschließen.

6.13.5 Masterplan klimafreundliche Mobilität

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat am 29.04.2015 den „Masterplan Klimafreundliche Mobilität“ als Verkehrsentwicklungsplan für den Zeitraum 2015 bis 2030 beschlossen. Dieser enthält folgende Handlungsfelder:

- ➔ Verbesserung der Verkehrsabwicklung des KFZ-Verkehrs
- ➔ Stärkung der Nahmobilität zur Verbesserung der inneren Erreichbarkeit
- ➔ Einführung eines kommunalen Mobilitätsmanagements
- ➔ Sicherung der Erreichbarkeit und Attraktivität der Innenstadt von Bad Oeynhausen

Um diese Ziele zu erreichen sind eine Vielzahl von Maßnahmen vorgeschlagen worden, die im Einzelnen zu beschließen sind.

6.13.6 Bundesteilhabegesetz

Der Koalitionsvertrag der CDU/SPD Bundesregierung sieht u.a. die Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes vor, welches die Kommunen jährlich in einem Umfang von 5 Mrd. € von der Eingliederungshilfe entlastet.

Die Städte und Gemeinden erhalten erstmals 2015 jährlich 1 Mrd. Euro in Form eines erhöhten Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer und einer erhöhten Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft. Diese Vorab-Entlastung durch den Bund soll im Jahr 2017 um 1,5 Mrd. Euro auf 2,5 Mrd. Euro steigen. Ab 2018 ist eine jährliche Entlastung bei den kommunalen Sozialkosten von 5 Mrd. Euro zugesagt. Nicht ausgeschlossen werden kann allerdings, dass durch erhöhte Standards in der Eingliederungshilfe/Bundesteilhabegesetz die propagierten kommunalen Entlastungen deutlich gemindert werden.

6.13.7 Kommunalinvestitionsförderung

Mit dem Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen erfolgte die Einrichtung eines vom Bund mit Mitteln in Höhe von 3,5 Mrd. Euro ausgestatteten Sondervermögens im Jahr 2015, aus dem in den Jahren 2015 bis 2018 Investitionen von finanzschwachen Kommunen mit einem Fördersatz von bis zu 90 % gefördert werden; die förderfähigen Bereiche werden festgelegt. Die Umsetzung dieses Bundesgesetzes ist auf Landesebene erfolgt.

Die Stadt Bad Oeynhausen erhält aus diesem Programm ca. 2,063 Mio. Euro.

6.13.8 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 Haushaltsplanungen einfließen.

6.14 Organe und Mitgliedschaften³ (seit 01.01.2014)

6.14.1 Bürgermeister

Bis 20.10.2015: Mueller-Zahlmann, Klaus

Seit 21.10.2015: Wilmsmeier, Achim

- 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 in der Gesellschafterversammlung der Existenzgründungszentrum Bad Oeynhausen-Löhne GmbH i.L., ab 21.09.2010 aufgelöst, im Handelsregister gelöscht am 18.12.2015
- 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 Gelsenwasser Energienetze GmbH (GWN)
- o Mitglied im Beirat der Verkehrsbetriebe Minden-Ravensberg GmbH
- o Stellv. Verbandsvorsteher des Kommunalen Rechenzentrums in Lemgo
- o Mitglied im Regionalbeirat 1 Nord der Westfalen Weser Netz GmbH
- o Mitglied im Fachbeirat Tourismus der Teutoburger Wald Tourismus OWL GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsausschuss der Bundesagentur für Arbeit

6.14.2 Erster Beigeordneter

Brand, Peter

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

³ 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)

Gerkensmeier, 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 Stadtparkasse 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 Stadtparkasse 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 Stadtparkasse 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 Stadtparkasse 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 Vor-

sitzender), 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 Verbandsversammlung 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 Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden (seit 18.06.2014)

Walkenhorst, Jens – Einzelhandelskaufmann (im Rat seit 01.06.2014)

- o Mitglied in der Verbandsversammlung 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 Verbandsversammlung 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 Versammlung 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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	26.848,76	16.900,00	20.391,60	3.491,60
= Ordentliche Erträge	26.848,76	16.900,00	20.391,60	3.491,60
- Personalaufwendungen	338.297,09	373.731,00	372.685,29	-1.045,71
- Versorgungsaufwendungen	100.425,88	97.411,00	104.708,02	7.297,02
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.838,64	60.400,00	85.135,97	24.735,97
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.779,65	15.712,00	13.769,29	-1.942,71
= Ordentliche Aufwendungen	629.341,26	547.254,00	576.298,57	29.044,57
= Ordentliches Ergebnis	-602.492,50	-530.354,00	-555.906,97	-25.552,97
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	440.116,00	439.077,00	435.821,00	-3.256,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-440.116,00	-439.077,00	-435.821,00	3.256,00
= Teilergebnis	-1.042.608,50	-969.431,00	-991.727,97	-22.296,97

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	26.086,62	16.900,00	22.410,25	5.510,25
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.086,62	16.900,00	22.410,25	5.510,25
- Personalauszahlungen	323.998,76	373.731,00	364.097,53	-9.633,47
- Versorgungsauszahlungen	0,00	97.411,00	0,00	-97.411,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.454,68	60.000,00	132.743,73	72.743,73
- Sonstige Auszahlungen	36.339,45	15.712,00	8.004,96	-7.707,04
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	471.792,89	546.854,00	504.846,22	-42.007,78
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-445.706,27	-529.954,00	-482.435,97	47.518,03
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	0,00	-400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	0,00	-400,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	0,00	400,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-445.706,27	-530.354,00	-482.435,97	47.918,03

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	0,00	-400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	0,00	-400,00
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	0,00	400,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345,05	0,00	27,23	27,23
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.384,83	138.000,00	166.681,97	28.681,97
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.710,68	36.000,00	39.232,76	3.232,76
+ Sonstige ordentliche Erträge	35.472,82	36.700,00	45.971,84	9.271,84
= Ordentliche Erträge	192.913,38	210.700,00	251.913,80	41.213,80
- Personalaufwendungen	551.797,67	518.662,00	520.477,43	1.815,43
- Versorgungsaufwendungen	69.116,64	65.715,00	79.304,83	13.589,83
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.820,45	9.700,00	1.632,63	-8.067,37
- Bilanzielle Abschreibungen	7.156,40	10.000,00	4.970,20	-5.029,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.044,78	59.135,00	51.515,09	-7.619,91
= Ordentliche Aufwendungen	693.935,94	663.212,00	657.900,18	-5.311,82
= Ordentliches Ergebnis	-501.022,56	-452.512,00	-405.986,38	46.525,62
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	730.409,55	676.128,00	631.477,17	-44.650,83
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	229.386,00	223.616,00	225.489,00	1.873,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	501.023,55	452.512,00	405.988,17	-46.523,83
= Teilergebnis	0,99	0,00	1,79	1,79

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.984,62	138.000,00	161.306,85	23.306,85
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	36.000,00	6.710,68	-29.289,32
+ Sonstige Einzahlungen	27.686,43	36.700,00	42.142,08	5.442,08
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.671,05	210.700,00	210.159,61	-540,39
- Personalauszahlungen	541.957,05	518.662,00	513.973,15	-4.688,85
- Versorgungsauszahlungen	0,00	65.715,00	0,00	-65.715,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.620,55	9.500,00	1.582,62	-7.917,38
- Sonstige Auszahlungen	58.703,42	59.135,00	51.556,36	-7.578,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	608.281,02	653.012,00	567.112,13	-85.899,87
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-435.609,97	-442.312,00	-356.952,52	85.359,48
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	199,90	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199,90	200,00	0,00	-200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-199,90	-200,00	0,00	200,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-435.809,87	-442.512,00	-356.952,52	85.559,48

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

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

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Rat und Ausschüsse

Kommunalvertreterinnen und -vertreter in den Organen der Beteiligungen

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

Ziele

Optimierung des Zuschussbedarfs

Produktverantwortung

Sarah Fischer

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	809.197,15	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	1.433.000,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.505.890,13	2.246.000,00	2.328.992,23	82.992,23
= Ordentliche Erträge	4.748.087,28	2.246.000,00	2.328.992,23	82.992,23
- Bilanzielle Abschreibungen	1,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Transferaufwendungen	2.980.871,00	742.200,00	751.030,00	8.830,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150,87	500,00	466,34	-33,66
= Ordentliche Aufwendungen	2.981.022,87	743.700,00	751.496,34	7.796,34
= Ordentliches Ergebnis	1.767.064,41	1.502.300,00	1.577.495,89	75.195,89
+ Finanzerträge	3.525.740,52	3.396.000,00	3.516.591,75	120.591,75
= Finanzergebnis	3.525.740,52	3.396.000,00	3.516.591,75	120.591,75
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.292.804,93	4.898.300,00	5.094.087,64	195.787,64

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	808.695,08	0,00	744.197,15	744.197,15
+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.433.000,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.450.189,24	2.246.000,00	2.322.749,90	76.749,90
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.525.740,52	3.396.000,00	3.516.591,75	120.591,75
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.217.624,84	5.642.000,00	6.583.538,80	941.538,80
- Transferauszahlungen	2.977.619,00	735.000,00	1.823.759,00	1.088.759,00
- Sonstige Auszahlungen	846,65	500,00	466,34	-33,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.978.465,65	735.500,00	1.824.225,34	1.088.725,34
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.239.159,19	4.906.500,00	4.759.313,46	-147.186,54
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	45.501,03	46.100,00	46.352,25	252,25
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.501,03	46.100,00	46.352,25	252,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	45.501,03	46.100,00	46.352,25	252,25
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.284.660,22	4.952.600,00	4.805.665,71	-146.934,29

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Sonstige Investitionseinzahlungen	45.501,03	46.100,00	46.352,25	252,25
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.501,03	46.100,00	46.352,25	252,25
Weitere Investitionstätigkeit	45.501,03	46.100,00	46.352,25	252,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	45.501,03	46.100,00	46.352,25	252,25

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.075,72	19.500,00	20.075,72	575,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.612,00	64,12	-2.547,88
= Ordentliche Erträge	20.075,72	22.112,00	20.139,84	-1.972,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.377,03	8.760,00	5.858,30	-2.901,70
- Bilanzielle Abschreibungen	8.302,00	8.302,00	8.302,00	0,00
- Transferaufwendungen	2.800,00	4.550,00	2.650,00	-1.900,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.003,24	330,00	3.256,22	2.926,22
= Ordentliche Aufwendungen	20.482,27	21.942,00	20.066,52	-1.875,48
= Ordentliches Ergebnis	-406,55	170,00	73,32	-96,68
+ Finanzerträge	6.305,66	5.580,00	5.634,89	54,89
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.899,11	5.750,00	5.708,21	-41,79
= Finanzergebnis	406,55	-170,00	-73,32	96,68
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.075,72	19.500,00	40.151,44	20.651,44
+ Sonstige Einzahlungen	21.633,69	22.760,00	18.091,67	-4.668,33
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.305,66	5.580,00	5.634,89	54,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.015,07	47.840,00	63.878,00	16.038,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.297,54	8.760,00	5.858,30	-2.901,70
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.899,11	5.750,00	5.708,21	-41,79
- Transferauszahlungen	2.800,00	4.550,00	2.650,00	-1.900,00
- Sonstige Auszahlungen	27.597,90	25.080,00	26.237,93	1.157,93
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.594,55	44.140,00	40.454,44	-3.685,56
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.420,52	3.700,00	23.423,56	19.723,56
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.488,21	3.700,00	3.679,11	-20,89
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.488,21	-3.700,00	-3.679,11	20,89

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	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	34.356,93	41.500,00	66.216,48	24.716,48
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.229,90	4.000,00	2.140,00	-1.860,00
= Ordentliche Erträge	37.737,83	45.750,00	68.507,48	22.757,48
- Personalaufwendungen	467.573,49	464.599,00	471.503,29	6.904,29
- Versorgungsaufwendungen	71.349,38	66.793,00	73.507,61	6.714,61
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.684,11	7.000,00	4.441,17	-2.558,83
- Bilanzielle Abschreibungen	151,00	150,00	151,00	1,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.249,53	232.068,00	302.301,89	70.233,89
= Ordentliche Aufwendungen	796.007,51	770.610,00	851.904,96	81.294,96
= Ordentliches Ergebnis	-758.269,68	-724.860,00	-783.397,48	-58.537,48
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	758.269,68	724.860,00	822.071,83	97.211,83

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	758.269,68	724.860,00	822.071,83	97.211,83
= Teilergebnis	0,00	0,00	38.674,35	38.674,35

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.474,61	41.500,00	31.962,34	-9.537,66
+ Sonstige Einzahlungen	3.229,90	24.000,00	2.140,00	-21.860,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.704,51	65.600,00	34.102,34	-31.497,66
- Personalauszahlungen	457.414,98	464.599,00	465.474,47	875,47
- Versorgungsauszahlungen	0,00	66.793,00	0,00	-66.793,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.673,75	6.500,00	4.628,72	-1.871,28
- Sonstige Auszahlungen	254.942,39	252.068,00	300.424,90	48.356,90
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	716.031,12	789.960,00	770.528,09	-19.431,91
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-653.326,61	-724.360,00	-736.425,75	-12.065,75
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	296,91	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	296,91	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-296,91	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-653.623,52	-724.860,00	-736.425,75	-11.565,75

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

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

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Rat
 Bürgerinnen und Bürger
 Investoren

Ziele

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

Produktverantwortung

Peter Thielscher

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.313,00	218.000,00	62.350,00	-155.650,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.513,00	7.500,00	8.036,00	536,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.405,85	30.200,00	5.170,11	-25.029,89
= Ordentliche Erträge	20.231,85	255.700,00	75.556,11	-180.143,89
- Personalaufwendungen	337.153,62	357.329,00	389.351,92	32.022,92
- Versorgungsaufwendungen	360,69	0,00	1.244,31	1.244,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.166,04	315.300,00	123.253,81	-192.046,19
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.345,01	24.851,00	25.651,12	800,12
= Ordentliche Aufwendungen	425.025,36	697.480,00	539.501,16	-157.978,84
= Ordentliches Ergebnis	-404.793,51	-441.780,00	-463.945,05	-22.165,05
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.943,00	116.658,00	118.408,00	1.750,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-108.943,00	-116.658,00	-118.408,00	-1.750,00
= Teilergebnis	-513.736,51	-558.438,00	-582.353,05	-23.915,05

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.313,00	218.000,00	62.350,00	-155.650,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.324,00	7.500,00	7.309,00	-191,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.406,17	30.200,00	5.170,11	-25.029,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.043,17	255.700,00	74.829,11	-180.870,89
- Personalauszahlungen	336.154,68	357.329,00	388.457,28	31.128,28
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.044,54	315.000,00	96.806,85	-218.193,15
- Sonstige Auszahlungen	28.181,88	24.851,00	25.078,63	227,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	434.381,10	697.180,00	510.342,76	-186.837,24
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-407.337,93	-441.480,00	-435.513,65	5.966,35
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	759,99	300,00	139,90	-160,10
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	759,99	400.300,00	139,90	-400.160,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-759,99	-400.300,00	-139,90	400.160,10
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-408.097,92	-841.780,00	-435.653,55	406.126,45

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 08610001 Investiver Zuschuss offenerporiger Belag A 30

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
Saldo S 08610001	0,00	-400.000,00	0,00	400.000,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	759,99	300,00	139,90	-160,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	759,99	300,00	139,90	-160,10
Weitere Investitionstätigkeit	-759,99	-300,00	-139,90	160,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-759,99	-400.300,00	-139,90	400.160,10

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.192.257,33	934.000,00	1.119.795,47	185.795,47
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487.071,68	502.000,00	487.699,64	-14.300,36
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	7.742,33	7.642,33
+ Sonstige ordentliche Erträge	152.092,08	2.000,00	5.923,00	3.923,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	21.524,00	21.524,00
= Ordentliche Erträge	1.831.421,09	1.438.100,00	1.642.684,44	204.584,44
- Personalaufwendungen	288.318,91	364.100,00	251.954,64	-112.145,36
- Versorgungsaufwendungen	24.292,78	22.855,00	25.760,71	2.905,71
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.726.808,81	1.916.000,00	2.295.787,60	379.787,60
- Bilanzielle Abschreibungen	3.936.978,49	3.820.000,00	3.945.890,63	125.890,63
- Transferaufwendungen	2.359.630,87	2.432.800,00	2.444.631,00	11.831,00
= Ordentliche Aufwendungen	9.336.029,86	8.555.755,00	8.964.024,58	408.269,58
= Ordentliches Ergebnis	-7.504.608,77	-7.117.655,00	-7.321.340,14	-203.685,14
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.160,00	89.603,00	88.677,00	-926,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-86.160,00	-89.603,00	-88.677,00	926,00
= Teilergebnis	-7.590.768,77	-7.207.258,00	-7.410.017,14	-202.759,14

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.057,33	1.000,00	2.400,00	1.400,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.751,48	11.000,00	14.790,64	3.790,64
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.663,19	100,00	7.742,33	7.642,33
+ Sonstige Einzahlungen	17.046,93	2.000,00	5.911,00	3.911,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.518,93	14.100,00	30.843,97	16.743,97
- Personalauszahlungen	284.110,36	364.100,00	250.367,33	-113.732,67
- Versorgungsauszahlungen	0,00	22.855,00	0,00	-22.855,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.935.175,62	1.886.000,00	2.754.715,53	868.715,53
- Transferauszahlungen	2.356.162,87	2.432.800,00	2.432.800,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	6.944,53	6.944,53
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.575.448,85	4.705.755,00	5.444.827,39	739.072,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.203.929,92	-4.691.655,00	-5.413.983,42	-722.328,42
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	136.542,67	59.200,00	9.000,00	-50.200,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.223,40	5.000,00	4.235,00	-765,00
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	938,88	102.000,00	18.515,39	-83.484,61
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.704,95	166.200,00	31.750,39	-134.449,61
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	54.482,51	55.000,00	4.944,65	-50.055,35
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	722.033,13	2.471.227,10	498.220,42	-1.973.006,68
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.431,84	30.000,00	13.304,35	-16.695,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	778.947,48	2.556.227,10	516.469,42	-2.039.757,68
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-612.242,53	-2.390.027,10	-484.719,03	1.905.308,07
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.816.172,45	-7.081.682,10	-5.898.702,45	1.182.979,65

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

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

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600,00	0,00	550,00	550,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00	0,00	550,00	550,00
Saldo B 07610004	600,00	0,00	550,00	550,00

B 08610006 Straßenausbau Bredestraße

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	112,20	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112,20	0,00	0,00	0,00
Saldo B 08610006	112,20	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	30.745,05	80.000,00	36.335,25	-43.664,75
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.745,05	80.000,00	36.335,25	-43.664,75
Saldo B 09610009	-30.745,05	-57.000,00	-36.335,25	20.664,75

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 10610006 Straßenausbau Untere Bülte

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	85.000,00	0,00	-85.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	85.000,00	0,00	-85.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.655,12	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.655,12	0,00	0,00	0,00
Saldo B 10610006	-7.655,12	85.000,00	0,00	-85.000,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.200,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.200,00	0,00	0,00	0,00
Saldo B 10610007	-134.200,00	0,00	0,00	0,00

B 11610003 Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	94.600,00	36.200,00	0,00	-36.200,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.600,00	36.200,00	0,00	-36.200,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	50.683,54	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.850,83	220.363,47	36.562,17	-183.801,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.534,37	220.363,47	36.562,17	-183.801,30
Saldo B 11610003	29.065,63	-184.163,47	-36.562,17	147.601,30

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.020,14	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.020,14	0,00	0,00	0,00
Saldo B 12610003	-17.020,14	0,00	0,00	0,00

B 12610004 Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz

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

B 13610002 Straßenneubau Loher Busch

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Saldo B 13610002	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00

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 13610005 Straßenausbau Bert-Brecht-Weg

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000,00	0,00	-180.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	185.000,00	0,00	-185.000,00
Saldo B 13610005	0,00	-185.000,00	0,00	185.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

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	19.597,00	370.403,00	3.000,00	-367.403,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.597,00	380.403,00	3.000,00	-377.403,00
Saldo B 13610006	-19.597,00	-380.403,00	-3.000,00	377.403,00

B 13610007 Straßenausbau Bismarckstraße zw. Bahnhofstraße und Ostkorso

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	17.000,00	17.965,39	965,39
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	17.965,39	965,39
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	54.733,46	-5.266,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	54.733,46	-5.266,54
Saldo B 13610007	0,00	-43.000,00	-36.768,07	6.231,93

B 13610008 Straßenbeleuchtung an der Wöhrener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.907,93	20.000,00	8.550,89	-11.449,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.907,93	20.000,00	8.550,89	-11.449,11
Saldo B 13610008	-29.907,93	-20.000,00	-8.550,89	11.449,11

B 13610010 Straßenausbau Am Urnenfeld

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	12.502,64	-237.497,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	255.000,00	12.502,64	-242.497,36
Saldo B 13610010	0,00	-255.000,00	-12.502,64	242.497,36

B 13610011 Stützmauer Am Klosterbrink

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.352,58	0,00	5.041,66	5.041,66
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.352,58	0,00	5.041,66	5.041,66
Saldo B 13610011	-43.352,58	0,00	-5.041,66	-5.041,66

B 13610012 Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.739,37	613.460,63	67.509,20	-545.951,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.739,37	613.460,63	67.509,20	-545.951,43
Saldo B 13610012	-5.739,37	-613.460,63	-67.509,20	545.951,43

B 14610002 Neugestaltung Kurparkeingang und Inowroclaw-Platz

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
Saldo B 14610002	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00

B 14610004 Straßenausbau Kärntener Straße

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	230.000,00	0,00	-230.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	235.000,00	0,00	-235.000,00
Saldo B 14610004	0,00	-235.000,00	0,00	235.000,00

B 14610007 Neubau Brücke Nordbahn / Oberbeckseiner Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	80.022,19	30.022,19
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	80.022,19	30.022,19
Saldo B 14610007	0,00	-50.000,00	-80.022,19	-30.022,19

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.223,40	5.000,00	4.235,00	-765,00
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	226,68	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.450,08	5.000,00	13.235,00	8.235,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	3.798,97	30.000,00	4.944,65	-25.055,35
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.872,93	232.000,00	193.962,96	-38.037,04
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.431,84	30.000,00	13.304,35	-16.695,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.103,74	292.000,00	212.211,96	-79.788,04
Weitere Investitionstätigkeit	346,34	-287.000,00	-198.976,96	88.023,04
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-612.242,53	-2.390.027,10	-484.719,03	1.905.308,07

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	517,00	0,00	1.998,00	1.998,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.468,34	83.000,00	99.064,55	16.064,55
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.458,96	10.600,00	13.034,29	2.434,29
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	508,09	508,09
= Ordentliche Erträge	96.444,30	93.600,00	114.604,93	21.004,93
- Personalaufwendungen	6.880,06	7.524,00	7.340,29	-183,71
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.467,92	2.100,00	2.101,17	1,17
- Bilanzielle Abschreibungen	56.676,00	68.000,00	58.034,00	-9.966,00
- Transferaufwendungen	38.747,72	39.800,00	38.196,26	-1.603,74
= Ordentliche Aufwendungen	105.771,70	117.424,00	105.671,72	-11.752,28
= Ordentliches Ergebnis	-9.327,40	-23.824,00	8.933,21	32.757,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.724,00	18.531,00	18.328,00	-203,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.724,00	-18.531,00	-18.328,00	203,00
= Teilergebnis	-28.051,40	-42.355,00	-9.394,79	32.960,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.987,71	83.000,00	99.064,55	16.064,55
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.144,28	10.600,00	14.348,97	3.748,97
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	508,09	508,09
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.131,99	93.600,00	113.921,61	20.321,61
- Personalauszahlungen	6.867,26	7.524,00	7.336,57	-187,43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.690,17	2.100,00	3.878,92	1.778,92
- Transferauszahlungen	38.747,72	39.800,00	38.196,26	-1.603,74
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.305,15	49.424,00	49.411,75	-12,25
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.826,84	44.176,00	64.509,86	20.333,86
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	12.599,13	72.500,00	6.272,38	-66.227,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.599,13	75.500,00	6.272,38	-69.227,62
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.599,13	-75.500,00	-6.272,38	69.227,62
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	44.227,71	-31.324,00	58.237,48	89.561,48

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	12.599,13	72.500,00	6.272,38	-66.227,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.599,13	75.500,00	6.272,38	-69.227,62
Weitere Investitionstätigkeit	-12.599,13	-75.500,00	-6.272,38	69.227,62
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.599,13	-75.500,00	-6.272,38	69.227,62

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)

Produktverantwortung

Jan-Martin Müller

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.185,00	52.000,00	52.617,00	617,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	13.393,51	13.393,51
= Ordentliche Erträge	56.185,00	52.000,00	66.010,51	14.010,51
- Personalaufwendungen	10.979,38	11.572,00	11.567,89	-4,11
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464,10	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Bilanzielle Abschreibungen	62.034,00	62.000,00	55.360,00	-6.640,00
- Transferaufwendungen	49.010,39	49.000,00	55.440,00	6.440,00
= Ordentliche Aufwendungen	122.487,87	132.572,00	122.367,89	-10.204,11
= Ordentliches Ergebnis	-66.302,87	-80.572,00	-56.357,38	24.214,62
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.386,00	12.067,00	9.768,00	-2.299,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.386,00	-12.067,00	-9.768,00	2.299,00
= Teilergebnis	-77.688,87	-92.639,00	-66.125,38	26.513,62

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	13.393,51	13.393,51
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	13.393,51	13.393,51
- Personalauszahlungen	10.964,95	11.572,00	11.563,16	-8,84
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	464,10	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Transferauszahlungen	67.729,13	49.000,00	55.440,00	6.440,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.158,18	70.572,00	67.003,16	-3.568,84
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.158,18	-70.572,00	-53.609,65	16.962,35
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.173,35	0,00	497,68	497,68
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.545,02	10.000,00	11.435,43	1.435,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.718,37	10.000,00	11.933,11	1.933,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.718,37	-10.000,00	-11.933,11	-1.933,11
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-91.876,55	-80.572,00	-65.542,76	15.029,24

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.173,35	0,00	497,68	497,68
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.545,02	10.000,00	11.435,43	1.435,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.718,37	10.000,00	11.933,11	1.933,11
Weitere Investitionstätigkeit	-12.718,37	-10.000,00	-11.933,11	-1.933,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.718,37	-10.000,00	-11.933,11	-1.933,11

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800,00	131,00	-669,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.827,78	2.000,00	80,00	-1.920,00
= Ordentliche Erträge	1.827,78	2.800,00	211,00	-2.589,00
- Personalaufwendungen	76.853,71	77.686,00	79.372,53	1.686,53
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.167,66	34.300,00	29.348,84	-4.951,16
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	131,00	131,00
- Transferaufwendungen	158.000,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	300,51	0,00	129,37	129,37
= Ordentliche Aufwendungen	268.321,88	269.986,00	266.981,74	-3.004,26
= Ordentliches Ergebnis	-266.494,10	-267.186,00	-266.770,74	415,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.770,00	78.849,00	78.731,00	-118,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-72.770,00	-78.849,00	-78.731,00	118,00
= Teilergebnis	-339.264,10	-346.035,00	-345.501,74	533,26

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800,00	0,00	-800,00
+ Sonstige Einzahlungen	1.976,78	2.000,00	80,00	-1.920,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.976,78	2.800,00	80,00	-2.720,00
- Personalauszahlungen	76.996,09	77.686,00	79.331,12	1.645,12
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.153,31	34.300,00	33.095,21	-1.204,79
- Transferauszahlungen	158.000,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	300,51	0,00	129,37	129,37
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.449,91	269.986,00	270.555,70	569,70
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.473,13	-267.186,00	-270.475,70	-3.289,70
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	11.019,13	0,00	1.213,80	1.213,80
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.128,12	30.000,00	848,93	-29.151,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.147,25	30.000,00	2.062,73	-27.937,27
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.147,25	0,00	-2.062,73	-2.062,73
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-276.620,38	-267.186,00	-272.538,43	-5.352,43

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	11.019,13	0,00	1.213,80	1.213,80
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.128,12	30.000,00	848,93	-29.151,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.147,25	30.000,00	2.062,73	-27.937,27
Weitere Investitionstätigkeit	-13.147,25	0,00	-2.062,73	-2.062,73
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.147,25	0,00	-2.062,73	-2.062,73

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.946,00	35.000,00	15.956,00	-19.044,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.439,09	150.000,00	0,00	-150.000,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	24,28	24,28
= Ordentliche Erträge	29.385,09	185.000,00	15.980,28	-169.019,72
- Personalaufwendungen	106.082,95	107.293,00	109.926,38	2.633,38
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.462,58	260.000,00	220.134,91	-39.865,09
- Bilanzielle Abschreibungen	46.506,00	67.000,00	50.215,00	-16.785,00
- Transferaufwendungen	73.500,00	73.500,00	73.500,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	349.551,53	507.793,00	453.776,29	-54.016,71
= Ordentliches Ergebnis	-320.166,44	-322.793,00	-437.796,01	-115.003,01
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.363,00	29.361,00	29.242,00	-119,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-29.363,00	-29.361,00	-29.242,00	119,00
= Teilergebnis	-349.529,44	-352.154,00	-467.038,01	-114.884,01

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.088,05	150.000,00	13.351,04	-136.648,96
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	24,28	24,28
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.088,05	160.000,00	13.375,32	-146.624,68
- Personalauszahlungen	105.935,63	107.293,00	109.865,79	2.572,79
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.638,75	260.000,00	198.901,33	-61.098,67
- Transferauszahlungen	73.500,00	73.500,00	73.500,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.074,38	440.793,00	382.267,12	-58.525,88
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-288.986,33	-280.793,00	-368.891,80	-88.098,80
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	127.932,65	993.000,00	201.051,21	-791.948,79
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	4.612,00	4.612,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127.932,65	993.000,00	205.663,21	-787.336,79
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	19.952,42	190.000,00	50.032,76	-139.967,24
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	148.681,51	1.449.500,00	161.185,00	-1.288.315,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.633,93	1.639.500,00	211.217,76	-1.428.282,24
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.701,28	-646.500,00	-5.554,55	640.945,45
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-329.687,61	-927.293,00	-374.446,35	552.846,65

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 07610009 Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach

- 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	-90.000,00	0,00	90.000,00

B 07610010 Deichlückenschluss in Werste

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	72.000,00	890.000,00	85.517,00	-804.483,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.000,00	890.000,00	85.517,00	-804.483,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	70,26	50.000,00	0,00	-50.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.666,75	752.000,00	10.683,23	-741.316,77
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.737,01	802.000,00	10.683,23	-791.316,77
Saldo B 07610010	8.262,99	88.000,00	74.833,77	-13.166,23

B 07610014 Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	6.657,79	0,00	1.126,80	1.126,80
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.657,79	0,00	1.126,80	1.126,80
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.166,99	37.500,00	1.303,84	-36.196,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.166,99	37.500,00	1.303,84	-36.196,16
Saldo B 07610014	2.490,80	-37.500,00	-177,04	37.322,96

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

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 11610002 Verrohrte Gewässer: Kerkseiebach, Abschnitt 14

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	13.968,06	0,00	13.109,95	13.109,95
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.968,06	0,00	13.109,95	13.109,95
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.131,88	0,00	416,50	416,50
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.131,88	0,00	416,50	416,50
Saldo B 11610002	-24.163,82	0,00	12.693,45	12.693,45

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

- 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	-170.000,00	0,00	170.000,00

B 14610001 Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	3.708,52	-26.291,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	3.708,52	-56.291,48
Saldo B 14610001	0,00	-12.000,00	-3.708,52	8.291,48

B 14610005 Umgestaltung Sielwehr

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	140.000,00	23.242,80	-116.757,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00	23.242,80	-126.757,20
Saldo B 14610005	0,00	-150.000,00	-23.242,80	126.757,20

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	35.306,80	55.000,00	101.297,46	46.297,46
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	4.612,00	4.612,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.306,80	55.000,00	105.909,46	50.909,46
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	19.882,16	50.000,00	50.032,76	32,76
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.715,89	80.000,00	121.830,11	41.830,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.598,05	130.000,00	171.862,87	41.862,87
Weitere Investitionstätigkeit	-27.291,25	-75.000,00	-65.953,41	9.046,59
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.701,28	-646.500,00	-5.554,55	640.945,45

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	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	819,82	1.090,00	1.118,43	28,43
- Transferaufwendungen	103.707,89	103.722,00	103.707,89	-14,11
= Ordentliche Aufwendungen	104.527,71	104.812,00	104.826,32	14,32
= Ordentliches Ergebnis	-101.817,58	-102.102,00	-102.116,19	-14,19
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.928,00	7.673,00	7.734,00	61,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.928,00	-7.673,00	-7.734,00	-61,00
= Teilergebnis	-109.745,58	-109.775,00	-109.850,19	-75,19

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.133,13	2.133,00	2.133,13	0,13
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	577,00	577,00	577,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.710,13	2.710,00	2.710,13	0,13
- Personalauszahlungen	803,78	1.090,00	1.118,15	28,15
- Transferauszahlungen	17.347,89	103.722,00	190.067,89	86.345,89
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.151,67	104.812,00	191.186,04	86.374,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.441,54	-102.102,00	-188.475,91	-86.373,91

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456.146,46	347.500,00	473.226,38	125.726,38
+ Sonstige ordentliche Erträge	13.664,77	14.500,00	28.470,45	13.970,45
= Ordentliche Erträge	469.811,23	362.000,00	501.696,83	139.696,83
- Personalaufwendungen	545.008,94	518.255,00	582.356,63	64.101,63
- Versorgungsaufwendungen	65.907,96	65.108,00	71.129,92	6.021,92
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.980,11	8.700,00	10.006,17	1.306,17
- Bilanzielle Abschreibungen	14.523,98	10.000,00	2.717,15	-7.282,85
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.976,30	14.872,00	11.921,95	-2.950,05
= Ordentliche Aufwendungen	649.397,29	616.935,00	678.131,82	61.196,82
= Ordentliches Ergebnis	-179.586,06	-254.935,00	-176.434,99	78.500,01
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.641,00	151.562,00	150.526,00	-1.036,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-148.641,00	-151.562,00	-150.526,00	1.036,00
= Teilergebnis	-328.227,06	-406.497,00	-326.960,99	79.536,01

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	445.031,36	347.500,00	485.641,28	138.141,28
+ Sonstige Einzahlungen	10.979,16	14.500,00	26.990,05	12.490,05
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	456.010,52	362.000,00	512.631,33	150.631,33
- Personalauszahlungen	534.006,15	518.255,00	576.251,80	57.996,80
- Versorgungsauszahlungen	0,00	65.108,00	0,00	-65.108,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.579,03	8.200,00	12.422,94	4.222,94
- Sonstige Auszahlungen	6.750,96	14.872,00	21.064,27	6.192,27
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.336,14	606.435,00	609.739,01	3.304,01
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.325,62	-244.435,00	-97.107,68	147.327,32
- 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	-90.325,62	-244.935,00	-97.107,68	147.827,32

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	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
 Denkmalpflegerische 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

Thomas Bokel

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.799,58	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Ordentliche Erträge	9.799,58	3.000,00	0,00	-3.000,00
- Personalaufwendungen	18.067,93	18.283,00	11.061,24	-7.221,76
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	238,00	-62,00
= Ordentliche Aufwendungen	18.067,93	18.583,00	11.299,24	-7.283,76
= Ordentliches Ergebnis	-8.268,35	-15.583,00	-11.299,24	4.283,76
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.026,00	5.617,00	5.598,00	-19,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.026,00	-5.617,00	-5.598,00	19,00
= Teilergebnis	-15.294,35	-21.200,00	-16.897,24	4.302,76

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.799,58	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.799,58	3.000,00	0,00	-3.000,00
- Personalauszahlungen	17.780,07	18.283,00	11.311,06	-6.971,94
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	238,00	-62,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.780,07	18.583,00	11.549,06	-7.033,94
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.980,49	-15.583,00	-11.549,06	4.033,94

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.080.748,11	1.994.000,00	2.000.007,00	6.007,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238,00	10,00	204,00	194,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.048.322,78	394.165,00	415.060,38	20.895,38
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.661,63	298.500,00	289.480,90	-9.019,10
+ Sonstige ordentliche Erträge	187.556,23	40.000,00	74.409,92	34.409,92
+ Aktivierte Eigenleistungen	16.126,00	80.000,00	146.078,80	66.078,80
= Ordentliche Erträge	3.644.652,75	2.806.675,00	2.925.241,00	118.566,00
- Personalaufwendungen	3.468.299,76	3.578.796,00	3.553.566,42	-25.229,58
- Versorgungsaufwendungen	83.742,62	78.933,00	85.433,06	6.500,06
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.757.424,14	5.020.000,00	5.113.087,27	93.087,27
- Bilanzielle Abschreibungen	2.987.336,00	3.024.000,00	2.791.375,00	-232.625,00
- Transferaufwendungen	424.327,12	424.500,00	418.340,91	-6.159,09
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	862.955,03	1.055.743,00	987.771,25	-67.971,75

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
= Ordentliche Aufwendungen	13.584.084,67	13.181.972,00	12.949.573,91	-232.398,09
= Ordentliches Ergebnis	-9.939.431,92	-10.375.297,00	-10.024.332,91	350.964,09
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.331.577,92	10.726.404,00	10.377.391,00	-349.013,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	392.147,00	351.107,00	365.102,00	13.995,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.939.430,92	10.375.297,00	10.012.289,00	-363.008,00
= Teilergebnis	-1,00	0,00	-12.043,91	-12.043,91

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255,00	10,00	187,00	177,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.047.523,78	394.165,00	389.990,79	-4.174,21
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	309.166,65	298.500,00	284.997,42	-13.502,58
+ Sonstige Einzahlungen	106.901,63	40.000,00	65.055,26	25.055,26
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.463.847,06	732.675,00	740.230,47	7.555,47
- Personalauszahlungen	3.456.751,76	3.578.796,00	3.544.165,52	-34.630,48
- Versorgungsauszahlungen	0,00	78.933,00	0,00	-78.933,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.875.863,63	5.266.000,00	5.195.414,15	-70.585,85
- Transferauszahlungen	424.327,12	424.500,00	418.340,91	-6.159,09
- Sonstige Auszahlungen	839.153,67	836.332,00	843.095,88	6.763,88
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.596.096,18	10.184.561,00	10.001.016,46	-183.544,54
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.132.249,12	-9.451.886,00	-9.260.785,99	191.100,01
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.266,17	72.000,00	89.956,55	17.956,55
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	142.885,10	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148.151,27	72.000,00	89.956,55	17.956,55
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	92.666,95	77.150,00	72.709,30	-4.440,70
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	393.447,69	2.560.826,10	1.647.932,54	-912.893,56
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	395.694,98	717.903,36	504.553,03	-213.350,33
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	881.809,62	3.355.879,46	2.225.194,87	-1.130.684,59
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-733.658,35	-3.283.879,46	-2.135.238,32	1.148.641,14
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-9.865.907,47	-12.735.765,46	-11.396.024,31	1.339.741,15

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

A 08650002 Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus I

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

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 07650001 Erweiterung der VerkabelungEDV

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.682,43	89.655,66	57.246,77	-32.408,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.682,43	89.655,66	57.246,77	-32.408,89
Saldo B 07650001	-49.682,43	-89.655,66	-57.246,77	32.408,89

B 11650001 Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	230.113,39	1.210.627,75	896.993,30	-313.634,45
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	18.743,06	18.743,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.113,39	1.210.627,75	915.736,36	-294.891,39
Saldo B 11650001	-230.113,39	-1.210.627,75	-915.736,36	294.891,39

B 11650004 Ausbau U3 - Kindergarten Wulferdingsen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.528,83	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.528,83	0,00	0,00	0,00
Saldo B 11650004	-3.528,83	0,00	0,00	0,00

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	7.612,61	7.612,61
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.612,61	7.612,61
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	280.000,00	178.100,88	-101.899,12
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	280.000,00	178.100,88	-101.899,12
Saldo B 13650002	0,00	-280.000,00	-170.488,27	109.511,73

B 13650004 Klimacent: Projekte zur Nutzung Erneuerbarer Energien, Energieeinsparung und Klimaschutz

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	7.250,00	7.250,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.250,00	7.250,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	43.741,64	42.903,36	7.526,04	-35.377,32
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.741,64	42.903,36	7.526,04	-35.377,32
Saldo B 13650004	-43.741,64	-42.903,36	-276,04	42.627,32

B 13650005 Herstellung 2. Rettungsweg Grundschule Altstadt

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	113.651,87	3.542,69	7.272,62	3.729,93
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.651,87	3.542,69	7.272,62	3.729,93
Saldo B 13650005	-113.651,87	-3.542,69	-7.272,62	-3.729,93

B 14650001 Schaffung von Wohnraum für Asylanten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	650.000,00	311.628,03	-338.371,97
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	9.624,62	9.624,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	650.000,00	321.252,65	-328.747,35
Saldo B 14650001	0,00	-650.000,00	-321.252,65	328.747,35

B 14650002 Erweiterung Kindergarten B.O.-Süd um Anbau (eine Gruppe)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	72.000,00	72.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	72.000,00	72.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	467.000,00	290.653,53	-176.346,47
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	467.000,00	290.653,53	-176.346,47
Saldo B 14650002	0,00	-395.000,00	-218.653,53	176.346,47

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 14650003 Mensa im Schulzentrum Süd - Entwurfsplanung

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
Saldo B 14650003	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00

B 14650004 Herstellung 2. Rettungsweg SZNord, Trakt 2

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	54.465,54	-25.534,46
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	54.465,54	-25.534,46
Saldo B 14650004	0,00	-80.000,00	-54.465,54	25.534,46

B 15650003 Neubau Betriebsvorrichtung zur Beckenwassererwärmung im Sielbad (teilw. über "Klimacent")

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	889,91	889,91
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	889,91	889,91
Saldo B 15650003	0,00	0,00	-889,91	-889,91

S 07650001 Leibrente für GrundstückWeserstraße

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	67.098,12	71.500,00	67.098,12	-4.401,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.098,12	71.500,00	67.098,12	-4.401,88
Saldo S 07650001	-67.098,12	-71.500,00	-67.098,12	4.401,88

S 08650001 Rechteerwerb an Lizenzen Office 2010

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.254,29	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.254,29	0,00	0,00	0,00
Saldo S 08650001	-10.254,29	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.266,17	0,00	3.093,94	3.093,94
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	142.885,10	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148.151,27	0,00	3.093,94	3.093,94
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	25.568,83	5.650,00	5.611,18	-38,82
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	28.782,84	18.782,84
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	310.016,22	315.000,00	290.558,43	-24.441,57
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	335.585,05	330.650,00	324.952,45	-5.697,55
Weitere Investitionstätigkeit	-187.433,78	-330.650,00	-321.858,51	8.791,49
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-733.658,35	-3.283.879,46	-2.135.238,32	1.148.641,14

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.193,00	57.090,00	42.315,74	-14.774,26
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.765,00	2.097,00	332,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.087,62	100,00	7.436,53	7.336,53
= Ordentliche Erträge	65.280,62	58.955,00	51.849,27	-7.105,73
- Personalaufwendungen	72.506,22	75.532,00	78.108,73	2.576,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.290,68	32.100,00	17.678,81	-14.421,19
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.509,42	0,00	1.530,15	1.530,15
= Ordentliche Aufwendungen	94.306,32	107.632,00	97.317,69	-10.314,31
= Ordentliches Ergebnis	-29.025,70	-48.677,00	-45.468,42	3.208,58
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.839,00	17.297,00	17.257,00	-40,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.839,00	-17.297,00	-17.257,00	40,00
= Teilergebnis	-45.864,70	-65.974,00	-62.725,42	3.248,58

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.193,00	57.090,00	42.315,74	-14.774,26
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.765,00	2.097,00	332,00
+ Sonstige Einzahlungen	16.871,08	100,00	7.436,53	7.336,53
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.064,08	58.955,00	51.849,27	-7.105,73
- Personalauszahlungen	72.265,43	75.532,00	78.084,22	2.552,22
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.712,08	32.100,00	17.653,81	-14.446,19
- Sonstige Auszahlungen	1.343,13	0,00	1.510,26	1.510,26
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.320,64	107.632,00	97.248,29	-10.383,71
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.256,56	-48.677,00	-45.399,02	3.277,98
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	655,45	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	655,45	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-655,45	0,00	0,00	0,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.912,01	-48.677,00	-45.399,02	3.277,98

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

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

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 065 Gebäude- und Liegenschaftsservice
Budget: 030 Mietwohngebäude / Bürgerhäuser
Produkt: 015.020.020 Mietwohngebäude / Bürgerhäuser

Produktbeschreibung

- An- und Verpachtungen/ -mietungen von Räumen und Gebäuden
- Bürgerhäuser (Pachtverträge)

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Mieterinnen und Mieter mit niedrigem Einkommen
- Vereine, Veranstalter und Gewerbetreibende

Ziele

- Bereitstellung von angemessenem Mietwohnraum im unteren Preissegment für Haushalte mit niedrigem Einkommen
- Sicherstellung eines angemessenen Angebots an Versammlungsstätten für die Bürgerinnen und Bürger
- Förderung der Arbeit von Vereinen und Verbänden

Produktverantwortung

Andreas Unverfärth

Organisationseinheit

2.65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	343,00	343,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	640.000,00	730.062,35	90.062,35
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	360,00	360,00
= Ordentliche Erträge	0,00	640.000,00	730.765,35	90.765,35
- Personalaufwendungen	0,00	11.465,00	11.122,10	-342,90
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	406.700,00	356.515,10	-50.184,90
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	112.600,00	108.709,00	-3.891,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	63.300,00	67.180,57	3.880,57
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	594.065,00	543.526,77	-50.538,23
= Ordentliches Ergebnis	0,00	45.935,00	187.238,58	141.303,58
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	137.944,00	2.972,79	-134.971,21
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-137.944,00	-2.972,79	134.971,21
= Teilergebnis	0,00	-92.009,00	184.265,79	276.274,79

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	640.000,00	720.429,69	80.429,69
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	640.000,00	720.429,69	80.429,69
- Personalauszahlungen	0,00	11.465,00	10.975,68	-489,32
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	406.700,00	301.956,62	-104.743,38
- Sonstige Auszahlungen	0,00	63.300,00	67.535,09	4.235,09
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	481.465,00	380.467,39	-100.997,61
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	158.535,00	339.962,30	181.427,30

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.350,08	22.900,00	54.980,41	32.080,41
= Ordentliche Erträge	22.350,08	22.900,00	54.980,41	32.080,41
- Personalaufwendungen	34.611,79	32.885,00	35.140,33	2.255,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.118,65	27.400,00	29.708,34	2.308,34
- Transferaufwendungen	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.896,40	12.100,00	17.038,40	4.938,40
= Ordentliche Aufwendungen	62.326,84	75.085,00	84.587,07	9.502,07
= Ordentliches Ergebnis	-39.976,76	-52.185,00	-29.606,66	22.578,34
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.257,00	13.440,00	13.828,00	388,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.257,00	-13.440,00	-13.828,00	-388,00
= Teilergebnis	-53.233,76	-65.625,00	-43.434,66	22.190,34

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.350,08	22.900,00	54.980,41	32.080,41
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.350,08	22.900,00	54.980,41	32.080,41
- Personalauszahlungen	34.611,79	32.885,00	35.140,33	2.255,33
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.148,45	27.400,00	29.420,28	2.020,28
- Transferauszahlungen	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	7.896,40	12.100,00	17.038,40	4.938,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.356,64	75.085,00	84.299,01	9.214,01
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.006,56	-52.185,00	-29.318,60	22.866,40

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.988,51	124.000,00	98.629,75	-25.370,25
+ Sonstige ordentliche Erträge	290.332,29	358.000,00	318.972,69	-39.027,31
= Ordentliche Erträge	386.320,80	482.000,00	417.602,44	-64.397,56
- Personalaufwendungen	553.704,74	551.617,00	485.453,45	-66.163,55
- Versorgungsaufwendungen	98.328,42	83.877,00	76.520,88	-7.356,12
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.689,49	74.700,00	75.740,03	1.040,03
- Bilanzielle Abschreibungen	3.707,75	2.500,00	2.580,35	80,35
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.727,11	18.890,00	16.241,52	-2.648,48
= Ordentliche Aufwendungen	740.157,51	731.584,00	656.536,23	-75.047,77
= Ordentliches Ergebnis	-353.836,71	-249.584,00	-238.933,79	10.650,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323.534,00	278.129,00	276.140,00	-1.989,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-323.534,00	-278.129,00	-276.140,00	1.989,00
= Teilergebnis	-677.370,71	-527.713,00	-515.073,79	12.639,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.200,64	124.000,00	101.939,33	-22.060,67
+ Sonstige Einzahlungen	296.013,19	358.000,00	308.341,79	-49.658,21
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.213,83	482.000,00	410.281,12	-71.718,88
- Personalauszahlungen	539.705,04	551.617,00	479.177,50	-72.439,50
- Versorgungsauszahlungen	0,00	83.877,00	0,00	-83.877,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.081,37	74.200,00	74.029,86	-170,14
- Sonstige Auszahlungen	20.213,08	18.890,00	16.082,32	-2.807,68
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	624.999,49	728.584,00	569.289,68	-159.294,32
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-231.785,66	-246.584,00	-159.008,56	87.575,44
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	650,00	650,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	650,00	650,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	209,97	500,00	558,11	58,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	209,97	500,00	558,11	58,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-209,97	-500,00	91,89	591,89
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-231.995,63	-247.084,00	-158.916,67	88.167,33

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	650,00	650,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	650,00	650,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	209,97	500,00	558,11	58,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	209,97	500,00	558,11	58,11
Weitere Investitionstätigkeit	-209,97	-500,00	91,89	591,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-209,97	-500,00	91,89	591,89

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 Personenstandsunterlagen

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	406.973,25	480.000,00	408.172,58	-71.827,42
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.728,49	7.100,00	6.256,98	-843,02
+ Sonstige ordentliche Erträge	247,00	100,00	494,00	394,00
= Ordentliche Erträge	411.948,74	487.200,00	414.923,56	-72.276,44
- Personalaufwendungen	482.630,00	552.881,00	550.291,37	-2.589,63
- Versorgungsaufwendungen	44.299,16	42.343,00	45.781,06	3.438,06
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.136,70	298.000,00	242.355,65	-55.644,35
- Bilanzielle Abschreibungen	124,00	200,00	210,00	10,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.640,02	9.978,00	9.075,75	-902,25
= Ordentliche Aufwendungen	773.829,88	903.402,00	847.713,83	-55.688,17
= Ordentliches Ergebnis	-361.881,14	-416.202,00	-432.790,27	-16.588,27

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	242.465,00	273.122,00	282.615,00	9.493,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-242.465,00	-273.122,00	-282.615,00	-9.493,00
= Teilergebnis	-604.346,14	-689.324,00	-715.405,27	-26.081,27

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	404.948,90	480.000,00	404.748,68	-75.251,32
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.817,14	7.100,00	6.154,37	-945,63
+ Sonstige Einzahlungen	123,50	100,00	247,00	147,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.889,54	487.200,00	411.150,05	-76.049,95
- Personalauszahlungen	476.322,82	552.881,00	546.536,58	-6.344,42
- Versorgungsauszahlungen	0,00	42.343,00	0,00	-42.343,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	234.407,03	297.500,00	239.260,82	-58.239,18
- Sonstige Auszahlungen	15.207,50	9.978,00	8.966,98	-1.011,02
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	725.937,35	902.702,00	794.764,38	-107.937,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-316.047,81	-415.502,00	-383.614,33	31.887,67
- 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	-316.047,81	-416.002,00	-383.614,33	32.387,67

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	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: 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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.829,00	23.500,00	23.830,00	330,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.729,82	21.000,00	18.364,09	-2.635,91
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.267,31	24.800,00	15.812,68	-8.987,32
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.666,30	12.600,00	12.119,48	-480,52
= Ordentliche Erträge	77.492,43	81.900,00	70.126,25	-11.773,75
- Personalaufwendungen	13.332,45	14.202,00	21.229,20	7.027,20
- Versorgungsaufwendungen	3.366,83	2.429,00	2.435,47	6,47
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	604,03	15.000,00	2.023,13	-12.976,87
- Bilanzielle Abschreibungen	30.751,00	30.700,00	33.080,69	2.380,69
- Transferaufwendungen	14.500,00	14.500,00	14.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.500,00	4.472,00	3.600,00	-872,00
= Ordentliche Aufwendungen	66.054,31	81.303,00	76.868,49	-4.434,51
= Ordentliches Ergebnis	11.438,12	597,00	-6.742,24	-7.339,24
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	209.224,83	35.381,00	43.296,17	7.915,17
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-209.224,83	-35.381,00	-43.296,17	-7.915,17
= Teilergebnis	-197.786,71	-34.784,00	-50.038,41	-15.254,41

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.681,98	21.000,00	15.776,95	-5.223,05
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.522,20	24.800,00	19.272,79	-5.527,21
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.615,59	12.600,00	15.337,19	2.737,19
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.819,77	58.400,00	50.386,93	-8.013,07
- Personalauszahlungen	12.838,52	14.202,00	20.535,65	6.333,65
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.429,00	0,00	-2.429,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	604,03	15.000,00	2.023,13	-12.976,87
- Transferauszahlungen	14.500,00	14.500,00	14.500,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	3.500,00	4.472,00	3.600,00	-872,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.442,55	50.603,00	40.658,78	-9.944,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.377,22	7.797,00	9.728,15	1.931,15

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

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,00	0,00	0,00	0,00

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.242,41	278.360,00	231.530,71	-46.829,29
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.903,34	50.000,00	102.464,81	52.464,81
+ Sonstige ordentliche Erträge	15.915,54	5.000,00	11.954,93	6.954,93
= Ordentliche Erträge	320.061,29	333.360,00	345.950,45	12.590,45
- Personalaufwendungen	1.584.012,92	1.515.207,00	1.407.166,80	-108.040,20
- Versorgungsaufwendungen	673.049,68	652.705,00	655.845,33	3.140,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.053,57	202.600,00	269.035,06	66.435,06
- Bilanzielle Abschreibungen	267.294,22	284.000,00	222.754,04	-61.245,96
- Transferaufwendungen	13.917,24	12.500,00	14.057,79	1.557,79
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.665,93	207.674,00	189.608,89	-18.065,11
= Ordentliche Aufwendungen	2.896.993,56	2.874.686,00	2.758.467,91	-116.218,09
= Ordentliches Ergebnis	-2.576.932,27	-2.541.326,00	-2.412.517,46	128.808,54
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	559.503,00	524.501,00	513.135,00	-11.366,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-559.503,00	-524.501,00	-513.135,00	11.366,00
= Teilergebnis	-3.136.435,27	-3.065.827,00	-2.925.652,46	140.174,54

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.961,74	3.360,00	35.643,84	32.283,84
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.762,40	50.000,00	87.892,66	37.892,66
+ Sonstige Einzahlungen	15.914,44	5.000,00	11.643,63	6.643,63
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.638,58	58.360,00	135.180,13	76.820,13
- Personalauszahlungen	1.488.186,14	1.515.207,00	1.353.376,83	-161.830,17
- Versorgungsauszahlungen	0,00	652.705,00	0,00	-652.705,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.226,09	111.000,00	162.596,57	51.596,57
- Transferauszahlungen	12.465,24	12.500,00	15.362,79	2.862,79
- Sonstige Auszahlungen	137.164,56	207.674,00	178.949,73	-28.724,27
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.773.042,03	2.499.086,00	1.710.285,92	-788.800,08
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.722.403,45	-2.440.726,00	-1.575.105,79	865.620,21
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	82.242,08	83.000,00	83.504,97	504,97
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000,00	1.200,00	-3.800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.242,08	88.000,00	84.704,97	-3.295,03
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	274.709,85	1.029.890,96	244.633,15	-785.257,81
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	274.709,85	1.029.890,96	244.633,15	-785.257,81
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-192.467,77	-941.890,96	-159.928,18	781.962,78
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.914.871,22	-3.382.616,96	-1.735.033,97	1.647.582,99

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 11370002 Umstellung auf digitale Funktechnik

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	58.656,33	105.290,96	68.167,41	-37.123,55
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.656,33	105.290,96	68.167,41	-37.123,55
Saldo A 11370002	-58.656,33	-105.290,96	-68.167,41	37.123,55

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 12370003 Beschaffung von Atemanschlüssen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	44.054,23	3.000,00	2.939,54	-60,46
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.054,23	3.000,00	2.939,54	-60,46
Saldo A 12370003	-44.054,23	-3.000,00	-2.939,54	60,46

A 12370006 Umsetzung Hochwasseralarmplan(bis HQ 100)

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

A 13370004 Umsetzung Brandschutzbedarfsplan (investiv)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	575.000,00	0,00	-575.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	575.000,00	0,00	-575.000,00
Saldo A 13370004	0,00	-575.000,00	0,00	575.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

S 07370001 Feuerschutzpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	82.242,08	83.000,00	83.504,97	504,97
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.242,08	83.000,00	83.504,97	504,97
Saldo S 07370001	82.242,08	83.000,00	83.504,97	504,97

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000,00	1.200,00	-3.800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	1.200,00	-3.800,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	161.379,14	161.600,00	173.526,20	11.926,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.379,14	161.600,00	173.526,20	11.926,20
Weitere Investitionstätigkeit	-161.379,14	-156.600,00	-172.326,20	-15.726,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-192.467,77	-941.890,96	-159.928,18	781.962,78

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziele

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

Produktverantwortung

Markus Hilchenbach

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.356,00	134.000,00	128.958,00	-5.042,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.690.551,85	3.943.972,00	3.840.823,04	-103.148,96
+ Sonstige ordentliche Erträge	47.748,39	50,00	5.828,35	5.778,35
= Ordentliche Erträge	3.872.656,24	4.078.022,00	3.975.609,39	-102.412,61
- Personalaufwendungen	1.833.400,17	2.227.010,00	2.257.526,75	30.516,75
- Versorgungsaufwendungen	443.845,11	472.463,00	480.923,57	8.460,57
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.117,86	205.500,00	318.961,46	113.461,46
- Bilanzielle Abschreibungen	195.153,32	235.500,00	185.857,98	-49.642,02
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	469.884,48	439.978,00	468.142,24	28.164,24
= Ordentliche Aufwendungen	3.214.400,94	3.580.451,00	3.711.412,00	130.961,00
= Ordentliches Ergebnis	658.255,30	497.571,00	264.197,39	-233.373,61
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	374.386,00	366.357,00	383.359,00	17.002,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-374.386,00	-366.357,00	-383.359,00	-17.002,00
= Teilergebnis	283.869,30	131.214,00	-119.161,61	-250.375,61

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.592.454,81	3.680.000,00	3.616.190,13	-63.809,87
+ Sonstige Einzahlungen	44.330,68	50,00	8.059,70	8.009,70
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.636.785,49	3.680.050,00	3.624.249,83	-55.800,17
- Personalauszahlungen	1.763.588,05	2.227.010,00	2.213.573,26	-13.436,74
- Versorgungsauszahlungen	0,00	472.463,00	0,00	-472.463,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	277.011,99	175.500,00	259.271,75	83.771,75
- Sonstige Auszahlungen	539.064,64	439.978,00	477.442,04	37.464,04
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.579.664,68	3.314.951,00	2.950.287,05	-364.663,95
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.057.120,81	365.099,00	673.962,78	308.863,78
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	30.000,00	38.401,00	8.401,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	38.401,00	8.401,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	499.036,85	649.998,15	58.422,93	-591.575,22
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	499.036,85	649.998,15	58.422,93	-591.575,22
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-499.036,85	-619.998,15	-20.021,93	599.976,22
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	558.083,96	-254.899,15	653.940,85	908.840,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 11370003 Rettungstransportwagen

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

A 12370004 Kommunalisierung Rettungsdienst - Neuanschaffung Anlagevermögen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	359.203,69	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	359.203,69	0,00	0,00	0,00
Saldo A 12370004	-359.203,69	0,00	0,00	0,00

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

A 14370004 Rettungstransportwagen (3 Stück)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	450.000,00	0,00	-450.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	450.000,00	0,00	-450.000,00
Saldo A 14370004	0,00	-450.000,00	0,00	450.000,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	30.000,00	38.401,00	8.401,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	38.401,00	8.401,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	50.632,90	139.998,15	58.422,93	-81.575,22
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.632,90	139.998,15	58.422,93	-81.575,22
Weitere Investitionstätigkeit	-50.632,90	-109.998,15	-20.021,93	89.976,22
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-499.036,85	-619.998,15	-20.021,93	599.976,22

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Eckhard Mohrmann

Organisationseinheit

51 Allg. Sozialdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.528,00	19.528,00	21.519,00	1.991,00
+ Sonstige Transfererträge	167.747,91	145.000,00	116.655,11	-28.344,89
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.662,76	205.000,00	442.781,62	237.781,62
= Ordentliche Erträge	514.938,67	369.528,00	580.955,73	211.427,73
- Personalaufwendungen	735.040,44	730.728,00	754.313,36	23.585,36
- Versorgungsaufwendungen	29.911,16	28.461,00	30.529,43	2.068,43
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	334.466,08	158.700,00	290.055,05	131.355,05
- Bilanzielle Abschreibungen	11.054,80	7.500,00	7.521,33	21,33
- Transferaufwendungen	2.018.770,56	2.400.000,00	2.271.324,00	-128.676,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.680,68	13.978,00	11.539,18	-2.438,82
= Ordentliche Aufwendungen	3.140.923,72	3.339.367,00	3.365.282,35	25.915,35
= Ordentliches Ergebnis	-2.625.985,05	-2.969.839,00	-2.784.326,62	185.512,38
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.293,00	211.496,00	207.904,00	-3.592,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-198.293,00	-211.496,00	-207.904,00	3.592,00
= Teilergebnis	-2.824.278,05	-3.181.335,00	-2.992.230,62	189.104,38

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.273,00	19.528,00	24.774,00	5.246,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	175.087,76	145.000,00	121.562,61	-23.437,39
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	374.771,62	205.000,00	470.987,98	265.987,98
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	566.132,38	369.528,00	617.324,59	247.796,59
- Personalauszahlungen	730.522,54	730.728,00	751.763,65	21.035,65
- Versorgungsauszahlungen	0,00	28.461,00	0,00	-28.461,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	336.292,11	258.700,00	327.149,57	68.449,57
- Transferauszahlungen	2.069.651,86	2.400.000,00	2.272.101,82	-127.898,18
- Sonstige Auszahlungen	11.695,54	13.978,00	10.493,43	-3.484,57
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.148.162,05	3.431.867,00	3.361.508,47	-70.358,53
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.582.029,67	-3.062.339,00	-2.744.183,88	318.155,12

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	693.012,67	640.487,00	731.227,08	90.740,08
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.355,52	383.000,00	449.013,30	66.013,30
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.465,49	1.000,00	15.664,89	14.664,89
= Ordentliche Erträge	1.110.833,68	1.024.487,00	1.195.905,27	171.418,27
- Personalaufwendungen	158.730,88	203.398,00	199.406,18	-3.991,82
- Versorgungsaufwendungen	1.641,08	17.159,00	17.448,52	289,52
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.600,47	126.987,00	137.785,44	10.798,44
- Bilanzielle Abschreibungen	21.695,26	22.200,00	20.264,43	-1.935,57
- Transferaufwendungen	1.207.547,30	1.215.000,00	1.270.117,64	55.117,64
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.736,93	58.700,00	48.462,28	-10.237,72
= Ordentliche Aufwendungen	1.559.951,92	1.643.444,00	1.693.484,49	50.040,49
= Ordentliches Ergebnis	-449.118,24	-618.957,00	-497.579,22	121.377,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.092.546,92	2.205.022,00	2.072.498,00	-132.524,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.092.546,92	-2.205.022,00	-2.072.498,00	132.524,00
= Teilergebnis	-2.541.665,16	-2.823.979,00	-2.570.077,22	253.901,78

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	599.072,50	563.000,00	632.327,50	69.327,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.334,84	383.000,00	450.162,28	67.162,28
+ Sonstige Einzahlungen	2.373,62	1.000,00	18.573,89	17.573,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.004.780,96	947.000,00	1.101.063,67	154.063,67
- Personalauszahlungen	156.288,89	203.398,00	197.756,21	-5.641,79
- Versorgungsauszahlungen	0,00	17.159,00	0,00	-17.159,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.438,54	23.500,00	18.194,13	-5.305,87
- Transferauszahlungen	1.155.698,15	1.215.000,00	1.321.966,79	106.966,79
- Sonstige Auszahlungen	51.053,93	58.700,00	48.642,53	-10.057,47
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.371.479,51	1.517.757,00	1.586.559,66	68.802,66
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-366.698,55	-570.757,00	-485.495,99	85.261,01
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.610,40	0,00	1.165,38	1.165,38
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.610,40	0,00	1.165,38	1.165,38
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	144.376,63	120.150,00	124.503,25	4.353,25
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	144.376,63	120.150,00	124.503,25	4.353,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-138.766,23	-120.150,00	-123.337,87	-3.187,87
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-505.464,78	-690.907,00	-608.833,86	82.073,14

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.610,40	0,00	1.165,38	1.165,38
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.610,40	0,00	1.165,38	1.165,38
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	144.376,63	120.150,00	124.503,25	4.353,25
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	144.376,63	120.150,00	124.503,25	4.353,25
Weitere Investitionstätigkeit	-138.766,23	-120.150,00	-123.337,87	-3.187,87
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-138.766,23	-120.150,00	-123.337,87	-3.187,87

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.606,05	63.625,00	59.840,85	-3.784,15
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.323,79	500,00	168,69	-331,31
= Ordentliche Erträge	67.929,84	64.125,00	60.009,54	-4.115,46
- Personalaufwendungen	32.855,44	32.237,00	30.095,95	-2.141,05
- Versorgungsaufwendungen	4.032,28	3.374,00	3.124,99	-249,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.147,35	28.355,00	13.523,75	-14.831,25
- Bilanzielle Abschreibungen	4.888,32	5.100,00	4.857,00	-243,00
- Transferaufwendungen	56.665,00	45.000,00	51.240,00	6.240,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.114,55	8.699,00	7.167,75	-1.531,25
= Ordentliche Aufwendungen	123.702,94	122.765,00	110.009,44	-12.755,56
= Ordentliches Ergebnis	-55.773,10	-58.640,00	-49.999,90	8.640,10
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	600.833,00	617.104,00	566.622,00	-50.482,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-600.833,00	-617.104,00	-566.622,00	50.482,00
= Teilergebnis	-656.606,10	-675.744,00	-616.621,90	59.122,10

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.665,00	45.000,00	51.240,00	6.240,00
+ Sonstige Einzahlungen	1.445,61	500,00	168,69	-331,31
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.110,61	45.500,00	51.408,69	5.908,69
- Personalauszahlungen	31.932,28	32.237,00	29.838,15	-2.398,85
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.374,00	0,00	-3.374,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.477,61	2.730,00	1.030,77	-1.699,23
- Transferauszahlungen	56.665,00	45.000,00	51.240,00	6.240,00
- Sonstige Auszahlungen	8.590,32	8.699,00	7.594,01	-1.104,99
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.665,21	92.040,00	89.702,93	-2.337,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.554,60	-46.540,00	-38.294,24	8.245,76
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	19.576,06	29.109,00	13.764,85	-15.344,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.576,06	29.109,00	13.764,85	-15.344,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.576,06	-29.109,00	-13.764,85	15.344,15
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-61.130,66	-75.649,00	-52.059,09	23.589,91

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	19.576,06	29.109,00	13.764,85	-15.344,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.576,06	29.109,00	13.764,85	-15.344,15
Weitere Investitionstätigkeit	-19.576,06	-29.109,00	-13.764,85	15.344,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.576,06	-29.109,00	-13.764,85	15.344,15

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.691,56	157.372,00	148.892,12	-8.479,88
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	557,87	200,00	1.592,41	1.392,41
= Ordentliche Erträge	184.444,43	157.972,00	150.484,53	-7.487,47
- Personalaufwendungen	171.602,64	172.343,00	176.019,84	3.676,84
- Versorgungsaufwendungen	5.227,89	4.946,00	4.840,53	-105,47
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.872,94	107.312,00	85.422,65	-21.889,35
- Bilanzielle Abschreibungen	23.663,00	24.100,00	26.686,00	2.586,00
- Transferaufwendungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.372,10	32.215,00	26.271,75	-5.943,25
= Ordentliche Aufwendungen	327.738,57	365.916,00	344.240,77	-21.675,23
= Ordentliches Ergebnis	-143.294,14	-207.944,00	-193.756,24	14.187,76
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.131.005,00	1.224.089,00	1.216.623,00	-7.466,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.131.005,00	-1.224.089,00	-1.216.623,00	7.466,00
= Teilergebnis	-1.274.299,14	-1.432.033,00	-1.410.379,24	21.653,76

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.513,00	100.000,00	95.000,00	-5.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	585,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige Einzahlungen	732,74	200,00	1.809,31	1.609,31
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.830,74	100.600,00	96.809,31	-3.790,69
- Personalauszahlungen	168.476,44	172.343,00	175.434,97	3.091,97
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.946,00	0,00	-4.946,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.051,60	15.940,00	13.363,65	-2.576,35
- Transferauszahlungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	32.997,81	32.215,00	25.609,51	-6.605,49
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.525,85	250.444,00	239.408,13	-11.035,87
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.695,11	-149.844,00	-142.598,82	7.245,18
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	105.244,84	114.377,00	81.926,06	-32.450,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.244,84	114.377,00	81.926,06	-32.450,94
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-105.244,84	-114.377,00	-81.926,06	32.450,94
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-197.939,95	-264.221,00	-224.524,88	39.696,12

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	105.244,84	114.377,00	81.926,06	-32.450,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.244,84	114.377,00	81.926,06	-32.450,94
Weitere Investitionstätigkeit	-105.244,84	-114.377,00	-81.926,06	32.450,94
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-105.244,84	-114.377,00	-81.926,06	32.450,94

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.229,58	117.911,00	75.863,77	-42.047,23
+ 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	7.679,87	0,00	2.942,74	2.942,74
= Ordentliche Erträge	126.124,65	123.276,00	84.021,71	-39.254,29
- Personalaufwendungen	126.235,82	126.977,00	120.566,74	-6.410,26
- Versorgungsaufwendungen	6.423,39	6.074,00	6.068,28	-5,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.346,03	152.011,00	81.570,87	-70.440,13
- Bilanzielle Abschreibungen	16.724,00	19.000,00	19.957,00	957,00
- Transferaufwendungen	30.000,00	33.500,00	30.000,00	-3.500,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.354,56	39.365,00	30.867,25	-8.497,75
= Ordentliche Aufwendungen	325.083,80	376.927,00	289.030,14	-87.896,86
= Ordentliches Ergebnis	-198.959,15	-253.651,00	-205.008,43	48.642,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	809.411,00	864.273,00	802.440,00	-61.833,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-809.411,00	-864.273,00	-802.440,00	61.833,00
= Teilergebnis	-1.008.370,15	-1.117.924,00	-1.007.448,43	110.475,57

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000,00	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	7.280,14	0,00	3.732,47	3.732,47
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.495,34	35.365,00	38.947,67	3.582,67
- Personalauszahlungen	123.707,45	126.977,00	120.114,24	-6.862,76
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.074,00	0,00	-6.074,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.550,40	21.100,00	19.715,87	-1.384,13
- Transferauszahlungen	30.000,00	33.500,00	30.000,00	-3.500,00
- Sonstige Auszahlungen	28.799,79	39.365,00	35.686,47	-3.678,53
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.057,64	227.016,00	205.516,58	-21.499,42
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.562,30	-191.651,00	-166.568,91	25.082,09
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109.216,74	149.684,00	88.168,17	-61.515,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.216,74	149.684,00	88.168,17	-61.515,83
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-109.216,74	-149.684,00	-88.168,17	61.515,83
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-263.779,04	-341.335,00	-254.737,08	86.597,92

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109.216,74	149.684,00	88.168,17	-61.515,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.216,74	149.684,00	88.168,17	-61.515,83
Weitere Investitionstätigkeit	-109.216,74	-149.684,00	-88.168,17	61.515,83
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-109.216,74	-149.684,00	-88.168,17	61.515,83

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.543,28	54.649,00	48.659,34	-5.989,66
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.168,05	200,00	388,75	188,75
= Ordentliche Erträge	44.711,33	54.874,00	49.048,09	-5.825,91
- Personalaufwendungen	98.397,17	85.370,00	102.526,62	17.156,62
- Versorgungsaufwendungen	6.423,39	6.074,00	6.068,28	-5,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.367,37	113.199,00	86.745,09	-26.453,91
- Bilanzielle Abschreibungen	12.602,00	9.600,00	10.784,00	1.184,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.669,05	31.676,00	19.114,46	-12.561,54
= Ordentliche Aufwendungen	214.458,98	245.919,00	225.238,45	-20.680,55
= Ordentliches Ergebnis	-169.747,65	-191.045,00	-176.190,36	14.854,64
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	675.112,00	664.978,00	685.984,00	21.006,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-675.112,00	-664.978,00	-685.984,00	-21.006,00
= Teilergebnis	-844.859,65	-856.023,00	-862.174,36	-6.151,36

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.297,45	200,00	168,69	-31,31
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.297,45	225,00	168,69	-56,31
- Personalauszahlungen	96.317,40	85.370,00	101.838,83	16.468,83
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.074,00	0,00	-6.074,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.912,65	18.550,00	14.024,00	-4.526,00
- Sonstige Auszahlungen	21.355,92	31.676,00	18.944,60	-12.731,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.585,97	141.670,00	134.807,43	-6.862,57
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.288,52	-141.445,00	-134.638,74	6.806,26
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	82.283,45	102.630,00	84.889,26	-17.740,74
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.283,45	102.630,00	84.889,26	-17.740,74
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.283,45	-102.630,00	-84.889,26	17.740,74
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-210.571,97	-244.075,00	-219.528,00	24.547,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	82.283,45	102.630,00	84.889,26	-17.740,74
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.283,45	102.630,00	84.889,26	-17.740,74
Weitere Investitionstätigkeit	-82.283,45	-102.630,00	-84.889,26	17.740,74
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.283,45	-102.630,00	-84.889,26	17.740,74

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.573,38	37.949,00	42.999,43	5.050,43
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	283,58	83,58
= Ordentliche Erträge	22.573,38	38.149,00	43.283,01	5.134,01
- Personalaufwendungen	31.826,51	28.115,00	27.612,31	-502,69
- Versorgungsaufwendungen	5.227,99	3.149,00	2.889,64	-259,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.842,23	20.719,00	9.281,94	-11.437,06
- Bilanzielle Abschreibungen	5.396,00	5.400,00	5.725,00	325,00
- Transferaufwendungen	15.000,00	21.500,00	16.240,00	-5.260,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.431,31	29.714,00	36.198,40	6.484,40
= Ordentliche Aufwendungen	84.724,04	108.597,00	97.947,29	-10.649,71
= Ordentliches Ergebnis	-62.150,66	-70.448,00	-54.664,28	15.783,72
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	276.474,00	276.940,00	273.498,00	-3.442,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-276.474,00	-276.940,00	-273.498,00	3.442,00
= Teilergebnis	-338.624,66	-347.388,00	-328.162,28	19.225,72

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	21.500,00	32.615,00	11.115,00
+ Sonstige Einzahlungen	152,92	200,00	0,00	-200,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.152,92	21.700,00	32.615,00	10.915,00
- Personalauszahlungen	30.773,44	28.115,00	27.359,81	-755,19
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.149,00	0,00	-3.149,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239,02	3.570,00	978,08	-2.591,92
- Transferauszahlungen	15.000,00	21.500,00	16.240,00	-5.260,00
- Sonstige Auszahlungen	33.036,82	29.714,00	29.470,72	-243,28
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.049,28	86.048,00	74.048,61	-11.999,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.896,36	-64.348,00	-41.433,61	22.914,39
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.273,42	19.739,00	12.555,04	-7.183,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.273,42	19.739,00	12.555,04	-7.183,96
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.273,42	-19.739,00	-12.555,04	7.183,96
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-74.169,78	-84.087,00	-53.988,65	30.098,35

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.273,42	19.739,00	12.555,04	-7.183,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.273,42	19.739,00	12.555,04	-7.183,96
Weitere Investitionstätigkeit	-10.273,42	-19.739,00	-12.555,04	7.183,96
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.273,42	-19.739,00	-12.555,04	7.183,96

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.743,52	0,00	21.743,52	21.743,52
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.645,00	34.500,00	29.911,10	-4.588,90
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.342,90	0,00	3.623,30	3.623,30
= Ordentliche Erträge	55.731,42	34.500,00	55.277,92	20.777,92
- Personalaufwendungen	6.812,16	8.732,00	5.893,55	-2.838,45
- Versorgungsaufwendungen	3.282,24	3.937,00	2.892,87	-1.044,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.035.989,17	1.021.000,00	1.033.230,35	12.230,35
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300,00	277,20	-22,80
= Ordentliche Aufwendungen	1.046.083,57	1.033.969,00	1.042.293,97	8.324,97
= Ordentliches Ergebnis	-990.352,15	-999.469,00	-987.016,05	12.452,95
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.242,00	5.302,00	5.166,00	-136,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.242,00	-5.302,00	-5.166,00	136,00
= Teilergebnis	-995.594,15	-1.004.771,00	-992.182,05	12.588,95

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.743,52	0,00	21.743,52	21.743,52
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.479,80	34.500,00	29.071,10	-5.428,90
+ Sonstige Einzahlungen	3.288,10	0,00	4.897,40	4.897,40
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.511,42	34.500,00	55.712,02	21.212,02
- Personalauszahlungen	6.344,84	8.732,00	5.656,29	-3.075,71
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.937,00	0,00	-3.937,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.052.175,43	1.021.000,00	1.029.532,24	8.532,24
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.058.520,27	1.033.669,00	1.035.188,53	1.519,53
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.006.008,85	-999.169,00	-979.476,51	19.692,49

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.553,51	19.500,00	28.045,60	8.545,60
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.689,40	25.000,00	25.189,30	189,30
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300,00	0,00	2.400,00	2.400,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	250,00	250,00
= Ordentliche Erträge	56.542,91	44.500,00	55.884,90	11.384,90
- Personalaufwendungen	117.855,09	136.369,00	124.906,58	-11.462,42
- Versorgungsaufwendungen	3.282,24	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	495,03	25.600,00	9.990,54	-15.609,46
- Transferaufwendungen	219.336,90	222.200,00	222.746,33	546,33
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	390,73	1.362,00	652,37	-709,63
= Ordentliche Aufwendungen	341.359,99	385.531,00	358.295,82	-27.235,18
= Ordentliches Ergebnis	-284.817,08	-341.031,00	-302.410,92	38.620,08
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.125,00	60.224,00	59.988,00	-236,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.125,00	-60.224,00	-59.988,00	236,00
= Teilergebnis	-326.942,08	-401.255,00	-362.398,92	38.856,08

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.553,51	19.500,00	28.045,60	8.545,60
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.689,40	25.000,00	24.017,30	-982,70
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.700,00	4.700,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	250,00	250,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.242,91	44.500,00	57.012,90	12.512,90
- Personalauszahlungen	117.290,69	136.369,00	124.654,99	-11.714,01
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95,08	25.300,00	84,97	-25.215,03
- Transferauszahlungen	216.520,01	222.200,00	224.896,92	2.696,92
- Sonstige Auszahlungen	390,73	1.362,00	620,87	-741,13
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.296,51	385.231,00	350.257,75	-34.973,25
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.053,60	-340.731,00	-293.244,85	47.486,15
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	399,95	300,00	0,00	-300,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	399,95	300,00	0,00	-300,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-399,95	-300,00	0,00	300,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-280.453,55	-341.031,00	-293.244,85	47.786,15

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

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

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Kinder und ihre Erziehungsberechtigten
 Träger der freien Jugendhilfe

Ziele

Erfüllung des Rechtsanspruchs von 3-jährigen bis zum Schuleintritt auf einen Kindergartenplatz sowie die quantitative Steigerung des Betreuungsangebotes für Kinder unter 3 Jahre mit dem Ziel der Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf. 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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.258.107,26	4.340.200,00	4.729.641,50	389.441,50
+ Sonstige Transfererträge	97.296,00	210.000,00	119.432,00	-90.568,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.227.040,08	900.000,00	1.308.853,29	408.853,29
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.544,00	74.000,00	96.908,00	22.908,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.549,98	0,00	2.475,30	2.475,30
= Ordentliche Erträge	5.674.537,32	5.524.200,00	6.257.310,09	733.110,09
- Personalaufwendungen	1.715.987,01	1.627.039,00	1.760.109,99	133.070,99
- Versorgungsaufwendungen	55.273,55	37.289,00	40.762,62	3.473,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.118,15	70.000,00	91.819,39	21.819,39
- Bilanzielle Abschreibungen	13.253,84	15.100,00	15.000,88	-99,12
- Transferaufwendungen	7.293.198,36	8.340.000,00	7.942.613,97	-397.386,03
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.069,16	13.451,00	21.514,17	8.063,17
= Ordentliche Aufwendungen	9.175.900,07	10.102.879,00	9.871.821,02	-231.057,98
= Ordentliches Ergebnis	-3.501.362,75	-4.578.679,00	-3.614.510,93	964.168,07
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	487.471,00	432.064,00	448.911,00	16.847,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-487.471,00	-432.064,00	-448.911,00	-16.847,00
= Teilergebnis	-3.988.833,75	-5.010.743,00	-4.063.421,93	947.321,07

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.196.442,58	4.337.000,00	4.786.105,18	449.105,18
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.092.035,95	900.000,00	1.188.969,16	288.969,16
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.544,00	74.000,00	96.908,00	22.908,00
+ Sonstige Einzahlungen	49.533,18	0,00	2.475,30	2.475,30
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.420.555,71	5.311.000,00	6.074.457,64	763.457,64
- Personalauszahlungen	1.707.646,97	1.627.039,00	1.755.731,93	128.692,93
- Versorgungsauszahlungen	0,00	37.289,00	0,00	-37.289,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.081,24	67.000,00	78.998,18	11.998,18
- Transferauszahlungen	7.137.824,26	8.085.000,00	7.787.013,27	-297.986,73
- Sonstige Auszahlungen	14.911,05	13.451,00	18.724,38	5.273,38
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.942.463,52	9.829.779,00	9.640.467,76	-189.311,24
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.521.907,81	-4.518.779,00	-3.566.010,12	952.768,88
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	486.169,60	0,00	94.122,00	94.122,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	843,30	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	487.012,90	0,00	94.122,00	94.122,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	27.917,15	10.000,00	10.004,73	4,73
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	440.399,00	53.550,00	91.304,00	37.754,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	843,30	0,00	87.982,00	87.982,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	469.159,45	63.550,00	189.290,73	125.740,73
= Saldo aus Investitionstätigkeit	17.853,45	-63.550,00	-95.168,73	-31.618,73
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.504.054,36	-4.582.329,00	-3.661.178,85	921.150,15

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 09520004 Ausbau Kindertageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	478.754,00	0,00	91.304,00	91.304,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	843,30	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	479.597,30	0,00	91.304,00	91.304,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	440.399,00	53.550,00	91.304,00	37.754,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	843,30	0,00	87.982,00	87.982,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	441.242,30	53.550,00	179.286,00	125.736,00
Saldo B 09520004	38.355,00	-53.550,00	-87.982,00	-34.432,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	7.415,60	0,00	2.818,00	2.818,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.415,60	0,00	2.818,00	2.818,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	27.917,15	10.000,00	10.004,73	4,73
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.917,15	10.000,00	10.004,73	4,73
Weitere Investitionstätigkeit	-20.501,55	-10.000,00	-7.186,73	2.813,27
= Saldo aus Investitionstätigkeit	17.853,45	-63.550,00	-95.168,73	-31.618,73

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.017,49	13.700,00	18.238,50	4.538,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.859,12	4.000,00	6.990,21	2.990,21
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33,51	100,00	28,52	-71,48
+ Sonstige ordentliche Erträge	219,00	0,00	784,09	784,09
= Ordentliche Erträge	22.129,12	17.800,00	26.041,32	8.241,32
- Personalaufwendungen	135.136,50	150.229,00	148.604,22	-1.624,78
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.570,72	39.300,00	36.888,96	-2.411,04
- Bilanzielle Abschreibungen	14.123,00	21.600,00	16.071,00	-5.529,00
- Transferaufwendungen	180.790,00	180.800,00	180.791,00	-9,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.327,59	4.925,00	4.043,22	-881,78
= Ordentliche Aufwendungen	369.947,81	396.854,00	386.398,40	-10.455,60
= Ordentliches Ergebnis	-347.818,69	-379.054,00	-360.357,08	18.696,92
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.975,00	128.039,00	123.413,00	-4.626,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-122.975,00	-128.039,00	-123.413,00	4.626,00
= Teilergebnis	-470.793,69	-507.093,00	-483.770,08	23.322,92

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.454,49	12.400,00	14.904,50	2.504,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.511,38	4.000,00	10.420,21	6.420,21
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33,51	100,00	28,52	-71,48
+ Sonstige Einzahlungen	219,00	0,00	784,09	784,09
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.218,38	16.500,00	26.137,32	9.637,32
- Personalauszahlungen	135.160,86	150.229,00	148.528,33	-1.700,67
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.788,22	35.300,00	30.424,38	-4.875,62
- Transferauszahlungen	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	4.321,88	4.925,00	4.131,46	-793,54
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.270,96	370.454,00	363.084,17	-7.369,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-334.052,58	-353.954,00	-336.946,85	17.007,15
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	38.080,07	45.000,00	32.203,63	-12.796,37
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.080,07	45.000,00	32.203,63	-12.796,37
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.080,07	-45.000,00	-32.203,63	12.796,37
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-372.132,65	-398.954,00	-369.150,48	29.803,52

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	38.080,07	45.000,00	32.203,63	-12.796,37
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.080,07	45.000,00	32.203,63	-12.796,37
Weitere Investitionstätigkeit	-38.080,07	-45.000,00	-32.203,63	12.796,37
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.080,07	-45.000,00	-32.203,63	12.796,37

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.428,61	3.428,61
+ Sonstige Transfererträge	6.856,00	30.000,00	8.408,00	-21.592,00
= Ordentliche Erträge	6.856,00	30.000,00	11.836,61	-18.163,39
- Personalaufwendungen	8.251,96	8.458,00	8.427,69	-30,31
- Versorgungsaufwendungen	3.975,97	3.813,00	4.136,75	323,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.130,03	3.400,00	3.102,79	-297,21
- Transferaufwendungen	36.011,34	70.500,00	40.016,95	-30.483,05
= Ordentliche Aufwendungen	51.369,30	86.171,00	55.684,18	-30.486,82
= Ordentliches Ergebnis	-44.513,30	-56.171,00	-43.847,57	12.323,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.372,00	3.233,00	3.195,00	-38,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.372,00	-3.233,00	-3.195,00	38,00
= Teilergebnis	-47.885,30	-59.404,00	-47.042,57	12.361,43

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	7.685,87	8.458,00	8.088,41	-369,59
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.813,00	0,00	-3.813,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.945,28	3.400,00	3.158,14	-241,86
- Transferauszahlungen	27.991,34	29.500,00	30.904,95	1.404,95
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.622,49	45.171,00	42.151,50	-3.019,50
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.622,49	-45.171,00	-42.151,50	3.019,50
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	38.365,92	65.000,00	25.340,00	-39.660,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.365,92	65.000,00	25.340,00	-39.660,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.365,92	-65.000,00	-25.340,00	39.660,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-76.988,41	-110.171,00	-67.491,50	42.679,50

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	38.365,92	65.000,00	25.340,00	-39.660,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.365,92	65.000,00	25.340,00	-39.660,00
Weitere Investitionstätigkeit	-38.365,92	-65.000,00	-25.340,00	39.660,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.365,92	-65.000,00	-25.340,00	39.660,00

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.528,79	41.500,00	45.282,22	3.782,22
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.715,80	32.000,00	33.939,75	1.939,75
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
= Ordentliche Erträge	100.244,59	73.500,00	89.221,97	15.721,97
- Personalaufwendungen	47.048,91	47.934,00	48.371,04	437,04
- Versorgungsaufwendungen	15.904,01	15.252,00	16.547,05	1.295,05
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.334,74	176.000,00	24.132,14	-151.867,86
- Bilanzielle Abschreibungen	29.664,00	44.800,00	46.292,00	1.492,00
- Transferaufwendungen	256.246,00	270.800,00	295.596,75	24.796,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.387,23	1.570,00	1.098,46	-471,54
= Ordentliche Aufwendungen	401.584,89	556.356,00	432.037,44	-124.318,56
= Ordentliches Ergebnis	-301.340,30	-482.856,00	-342.815,47	140.040,53
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	531.641,00	617.261,00	595.797,00	-21.464,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-531.641,00	-617.261,00	-595.797,00	21.464,00
= Teilergebnis	-832.981,30	-1.100.117,00	-938.612,47	161.504,53

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.891,30	32.000,00	35.165,50	3.165,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.891,30	32.000,00	55.165,50	23.165,50
- Personalauszahlungen	44.780,09	47.934,00	47.001,74	-932,26
- Versorgungsauszahlungen	0,00	15.252,00	0,00	-15.252,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.435,87	171.000,00	21.169,02	-149.830,98
- Transferauszahlungen	256.246,00	270.800,00	295.596,75	24.796,75
- Sonstige Auszahlungen	2.372,12	1.570,00	1.113,57	-456,43
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.834,08	506.556,00	364.881,08	-141.674,92
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-283.942,78	-474.556,00	-309.715,58	164.840,42
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.328,52	1.197.995,18	1.057.125,77	-140.869,41
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	36.059,18	5.000,00	26.685,42	21.685,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.387,70	1.202.995,18	1.083.811,19	-119.183,99
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.387,70	-1.202.995,18	-1.083.811,19	119.183,99
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-368.330,48	-1.677.551,18	-1.393.526,77	284.024,41

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.528,52	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.528,52	0,00	0,00	0,00
Saldo B 11520002	-24.528,52	0,00	0,00	0,00

B 13520001 Neubau Sportanlage Mindener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.800,00	1.137.995,18	1.010.904,74	-127.090,44
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.800,00	1.137.995,18	1.010.904,74	-127.090,44
Saldo B 13520001	-23.800,00	-1.137.995,18	-1.010.904,74	127.090,44

B 14520001 Sanierung von Sportplätzen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	46.221,03	-13.778,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	46.221,03	-13.778,97
Saldo B 14520001	0,00	-60.000,00	-46.221,03	13.778,97

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	36.059,18	5.000,00	26.685,42	21.685,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.059,18	5.000,00	26.685,42	21.685,42
Weitere Investitionstätigkeit	-36.059,18	-5.000,00	-26.685,42	-21.685,42
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.387,70	-1.202.995,18	-1.083.811,19	119.183,99

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.120,00	4.500,00	6.105,71	1.605,71
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.861,20	115.000,00	93.707,11	-21.292,89
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.981,92	16.800,00	16.204,92	-595,08
= Ordentliche Erträge	130.963,12	136.300,00	117.017,74	-19.282,26
- Personalaufwendungen	359.721,38	339.789,00	347.913,44	8.124,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.769,24	21.500,00	20.622,37	-877,63
- Bilanzielle Abschreibungen	5.768,00	7.300,00	6.397,00	-903,00
- Transferaufwendungen	34.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.184,97	4.353,00	5.431,72	1.078,72
= Ordentliche Aufwendungen	427.443,59	406.942,00	414.364,53	7.422,53
= Ordentliches Ergebnis	-296.480,47	-270.642,00	-297.346,79	-26.704,79
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	458.650,00	507.968,00	440.527,00	-67.441,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-458.650,00	-507.968,00	-440.527,00	67.441,00
= Teilergebnis	-755.130,47	-778.610,00	-737.873,79	40.736,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.063,06	115.000,00	102.024,40	-12.975,60
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.037,42	16.800,00	13.700,00	-3.100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.100,48	131.800,00	117.724,40	-14.075,60
- Personalauszahlungen	359.509,96	339.789,00	347.640,84	7.851,84
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.274,21	19.500,00	18.140,85	-1.359,15
- Transferauszahlungen	34.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	9.178,54	4.353,00	5.443,39	1.090,39
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.962,71	397.642,00	405.225,08	7.583,08
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-291.862,23	-265.842,00	-287.500,68	-21.658,68
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.975,22	11.500,00	11.445,95	-54,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.975,22	11.500,00	11.445,95	-54,05
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.975,22	-11.500,00	-11.445,95	54,05
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-295.837,45	-277.342,00	-298.946,63	-21.604,63

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.975,22	11.500,00	11.445,95	-54,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.975,22	11.500,00	11.445,95	-54,05
Weitere Investitionstätigkeit	-3.975,22	-11.500,00	-11.445,95	54,05
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.975,22	-11.500,00	-11.445,95	54,05

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.086,00	112.000,00	147.458,32	35.458,32
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.047,04	227.000,00	203.382,80	-23.617,20
= Ordentliche Erträge	282.133,04	339.000,00	350.841,12	11.841,12
- Personalaufwendungen	55.428,90	74.330,00	79.440,63	5.110,63
- Versorgungsaufwendungen	2.835,47	6.360,00	7.135,93	775,93
- Bilanzielle Abschreibungen	3.381,94	1.000,00	667,77	-332,23
- Transferaufwendungen	724.075,70	1.044.000,00	851.240,33	-192.759,67
= Ordentliche Aufwendungen	785.722,01	1.125.690,00	938.484,66	-187.205,34
= Ordentliches Ergebnis	-503.588,97	-786.690,00	-587.643,54	199.046,46
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.326,00	35.613,00	35.087,00	-526,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.326,00	-35.613,00	-35.087,00	526,00
= Teilergebnis	-533.914,97	-822.303,00	-622.730,54	199.572,46

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.528,27	112.000,00	153.789,32	41.789,32
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.994,59	227.000,00	201.389,33	-25.610,67
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	266.522,86	339.000,00	355.178,65	16.178,65
- Personalauszahlungen	55.007,50	74.330,00	78.593,69	4.263,69
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.360,00	0,00	-6.360,00
- Transferauszahlungen	708.936,05	1.044.000,00	854.106,21	-189.893,79
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	763.943,55	1.124.690,00	932.699,90	-191.990,10
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-497.420,69	-785.690,00	-577.521,25	208.168,75

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 Hilfsmöglichkeiten 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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	125.771,03	215.783,00	246.734,16	30.951,16
- Versorgungsaufwendungen	13.286,07	39.919,00	23.025,79	-16.893,21
= Ordentliche Aufwendungen	139.057,10	255.702,00	269.759,95	14.057,95
= Ordentliches Ergebnis	-139.057,10	-255.702,00	-269.759,95	-14.057,95
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.453,00	126.600,00	128.597,00	1.997,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-95.453,00	-126.600,00	-128.597,00	-1.997,00
= Teilergebnis	-234.510,10	-382.302,00	-398.356,95	-16.054,95

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	123.883,74	215.783,00	242.942,46	27.159,46
- Versorgungsauszahlungen	0,00	39.919,00	0,00	-39.919,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.883,74	255.702,00	242.942,46	-12.759,54
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.883,74	-255.702,00	-242.942,46	12.759,54

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	940.293,64	938.000,00	957.634,44	19.634,44
+ Sonstige ordentliche Erträge	21,50	0,00	825,88	825,88
= Ordentliche Erträge	940.315,14	938.000,00	958.460,32	20.460,32
- Personalaufwendungen	1.177.019,76	1.188.244,00	1.157.199,91	-31.044,09
- Versorgungsaufwendungen	142.543,33	143.906,00	147.325,13	3.419,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.231,95	4.800,00	2.849,02	-1.950,98
- Transferaufwendungen	1.806.916,05	1.900.000,00	2.250.052,05	350.052,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.375,86	39.638,00	23.354,53	-16.283,47
= Ordentliche Aufwendungen	3.152.086,95	3.276.588,00	3.580.780,64	304.192,64
= Ordentliches Ergebnis	-2.211.771,81	-2.338.588,00	-2.622.320,32	-283.732,32
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	487.048,00	419.480,00	419.398,00	-82,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-487.048,00	-419.480,00	-419.398,00	82,00
= Teilergebnis	-2.698.819,81	-2.758.068,00	-3.041.718,32	-283.650,32

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	940.293,64	938.000,00	957.634,44	19.634,44
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	847,38	847,38
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	940.293,64	938.000,00	958.481,82	20.481,82
- Personalauszahlungen	1.157.208,74	1.188.244,00	1.143.964,15	-44.279,85
- Versorgungsauszahlungen	0,00	143.906,00	0,00	-143.906,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.594,84	4.400,00	2.908,09	-1.491,91
- Transferauszahlungen	1.806.916,05	1.900.000,00	2.226.035,34	326.035,34
- Sonstige Auszahlungen	2.027.145,21	39.638,00	21.963,18	-17.674,82
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.992.864,84	3.276.188,00	3.394.870,76	118.682,76
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.052.571,20	-2.338.188,00	-2.436.388,94	-98.200,94
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	575,21	400,00	0,00	-400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	575,21	400,00	0,00	-400,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-575,21	-400,00	0,00	400,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.053.146,41	-2.338.588,00	-2.436.388,94	-97.800,94

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	575,21	400,00	0,00	-400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	575,21	400,00	0,00	-400,00
Weitere Investitionstätigkeit	-575,21	-400,00	0,00	400,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-575,21	-400,00	0,00	400,00

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Marcus Wegner

Organisationseinheit

55 Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	102.957,46	103.000,00	151.223,48	48.223,48
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.234,54	170.000,00	300.034,00	130.034,00
= Ordentliche Erträge	310.192,00	273.000,00	451.257,48	178.257,48
- Personalaufwendungen	21.702,54	22.033,00	22.633,87	600,87
- Transferaufwendungen	1.375.378,00	1.303.000,00	1.885.780,50	582.780,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	515,20	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.397.595,74	1.325.033,00	1.908.414,37	583.381,37
= Ordentliches Ergebnis	-1.087.403,74	-1.052.033,00	-1.457.156,89	-405.123,89
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.021,00	6.952,00	6.886,00	-66,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.021,00	-6.952,00	-6.886,00	66,00
= Teilergebnis	-1.094.424,74	-1.058.985,00	-1.464.042,89	-405.057,89

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	74.389,41	103.000,00	159.269,79	56.269,79
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	207.468,54	170.000,00	300.034,00	130.034,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.857,95	273.000,00	459.303,79	186.303,79
- Personalauszahlungen	21.689,36	22.033,00	22.618,95	585,95
- Transferauszahlungen	1.375.370,00	1.303.000,00	1.885.788,50	582.788,50
- Sonstige Auszahlungen	515,20	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.397.574,56	1.325.033,00	1.908.407,45	583.374,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.115.716,61	-1.052.033,00	-1.449.103,66	-397.070,66

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

Marcus Wegner

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00	2.050,00	1.800,00	-250,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.517,40	32.000,00	36.768,54	4.768,54
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	486,00	250,00	659,40	409,40
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.574,17	1.200,00	16.920,01	15.720,01
= Ordentliche Erträge	45.377,57	35.500,00	56.147,95	20.647,95
- Personalaufwendungen	46.342,31	46.485,00	48.282,62	1.797,62
- Versorgungsaufwendungen	1.150,60	1.088,00	1.194,41	106,41
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.299,77	7.000,00	3.691,30	-3.308,70
- Bilanzielle Abschreibungen	1.424,82	3.000,00	0,00	-3.000,00
- Transferaufwendungen	5.374,17	4.750,00	5.470,01	720,01
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,47	2.181,00	610,52	-1.570,48
= Ordentliche Aufwendungen	58.852,14	64.504,00	59.248,86	-5.255,14
= Ordentliches Ergebnis	-13.474,57	-29.004,00	-3.100,91	25.903,09
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.129,00	91.487,00	105.655,00	14.168,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-88.129,00	-91.487,00	-105.655,00	-14.168,00
= Teilergebnis	-101.603,57	-120.491,00	-108.755,91	11.735,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00	2.050,00	1.800,00	-250,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.117,63	32.000,00	37.333,66	5.333,66
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	486,00	250,00	659,40	409,40
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.574,17	1.200,00	16.910,01	15.710,01
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.977,80	35.500,00	56.703,07	21.203,07
- Personalauszahlungen	46.149,50	46.485,00	48.181,53	1.696,53
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.088,00	0,00	-1.088,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.530,97	4.000,00	1.000,00	-3.000,00
- Transferauszahlungen	5.374,17	4.750,00	5.470,01	720,01
- Sonstige Auszahlungen	2.142,75	2.181,00	610,52	-1.570,48
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.197,39	58.504,00	55.262,06	-3.241,94
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.219,59	-23.004,00	1.441,01	24.445,01
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.768,80	3.000,00	2.171,30	-828,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.768,80	3.000,00	2.171,30	-828,70
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.768,80	-3.000,00	-2.171,30	828,70
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.988,39	-26.004,00	-730,29	25.273,71

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.768,80	3.000,00	2.171,30	-828,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.768,80	3.000,00	2.171,30	-828,70
Weitere Investitionstätigkeit	-2.768,80	-3.000,00	-2.171,30	828,70
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.768,80	-3.000,00	-2.171,30	828,70

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.500,00	850,00	-650,00
= Ordentliche Erträge	1.000,00	1.500,00	850,00	-650,00
- Personalaufwendungen	1.791,00	1.814,00	1.824,99	10,99
- Versorgungsaufwendungen	862,94	818,00	895,80	77,80
- Transferaufwendungen	2.500,00	4.000,00	2.100,00	-1.900,00
= Ordentliche Aufwendungen	5.153,94	6.632,00	4.820,79	-1.811,21
= Ordentliches Ergebnis	-4.153,94	-5.132,00	-3.970,79	1.161,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	539,00	503,00	496,00	-7,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-539,00	-503,00	-496,00	7,00
= Teilergebnis	-4.692,94	-5.635,00	-4.466,79	1.168,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.500,00	850,00	-650,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.500,00	850,00	-650,00
- Personalauszahlungen	1.668,14	1.814,00	1.751,52	-62,48
- Versorgungsauszahlungen	0,00	818,00	0,00	-818,00
- Transferauszahlungen	2.500,00	4.000,00	1.500,00	-2.500,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.168,14	6.632,00	3.251,52	-3.380,48
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.168,14	-5.132,00	-2.401,52	2.730,48

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Jörg Marchewitz

Organisationseinheit

55 Soziales u. Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	182.641,91	121.000,00	210.529,42	89.529,42
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.313,42	210.000,00	194.193,73	-15.806,27
= Ordentliche Erträge	376.955,33	331.000,00	404.723,15	73.723,15
- Personalaufwendungen	130.849,98	91.074,00	90.612,06	-461,94
- Versorgungsaufwendungen	25.497,38	20.819,00	21.998,21	1.179,21
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.978,38	53.667,00	86.353,45	32.686,45
- Bilanzielle Abschreibungen	880,88	700,00	902,69	202,69
- Transferaufwendungen	425.195,40	450.000,00	425.325,00	-24.675,00
= Ordentliche Aufwendungen	652.402,02	616.260,00	625.191,41	8.931,41
= Ordentliches Ergebnis	-275.446,69	-285.260,00	-220.468,26	64.791,74
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.306,00	42.164,00	40.901,00	-1.263,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46.306,00	-42.164,00	-40.901,00	1.263,00
= Teilergebnis	-321.752,69	-327.424,00	-261.369,26	66.054,74

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	159.942,28	121.000,00	192.455,60	71.455,60
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	201.317,52	210.000,00	186.519,59	-23.480,41
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.259,80	331.000,00	378.975,19	47.975,19
- Personalauszahlungen	126.607,19	91.074,00	89.360,33	-1.713,67
- Versorgungsauszahlungen	0,00	20.819,00	0,00	-20.819,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.994,34	53.667,00	87.657,20	33.990,20
- Transferauszahlungen	425.195,40	450.000,00	425.325,00	-24.675,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.796,93	615.560,00	602.342,53	-13.217,47
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-255.537,13	-284.560,00	-223.367,34	61.192,66

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	262.300,65	254.276,00	235.420,97	-18.855,03
- Versorgungsaufwendungen	29.560,58	22.816,00	13.271,62	-9.544,38
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.917,21	3.489,00	1.945,58	-1.543,42
= Ordentliche Aufwendungen	293.778,44	280.581,00	250.638,17	-29.942,83
= Ordentliches Ergebnis	-293.778,44	-280.581,00	-250.638,17	29.942,83
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.461,00	58.740,00	57.273,00	-1.467,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-57.461,00	-58.740,00	-57.273,00	1.467,00
= Teilergebnis	-351.239,44	-339.321,00	-307.911,17	31.409,83

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	257.762,21	254.276,00	234.224,12	-20.051,88
- Versorgungsauszahlungen	0,00	22.816,00	0,00	-22.816,00
- Sonstige Auszahlungen	1.767,36	3.489,00	2.008,70	-1.480,30
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.529,57	280.581,00	236.232,82	-44.348,18
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.529,57	-280.581,00	-236.232,82	44.348,18

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.060,00	700,00	911,50	211,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.269,80	1.850,00	2.238,60	388,60
= Ordentliche Erträge	3.329,80	2.550,00	3.150,10	600,10
- Personalaufwendungen	30.816,38	31.583,00	30.785,51	-797,49
- Versorgungsaufwendungen	14.847,99	14.239,00	15.111,15	872,15
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	50,00	0,00	-50,00
= Ordentliche Aufwendungen	45.664,37	45.872,00	45.896,66	24,66
= Ordentliches Ergebnis	-42.334,57	-43.322,00	-42.746,56	575,44
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.116,00	17.000,00	16.677,00	-323,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.116,00	-17.000,00	-16.677,00	323,00
= Teilergebnis	-69.450,57	-60.322,00	-59.423,56	898,44

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.060,00	700,00	884,50	184,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.269,80	1.850,00	2.238,60	388,60
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.329,80	2.550,00	3.123,10	573,10
- Personalauszahlungen	28.702,37	31.583,00	29.546,15	-2.036,85
- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.239,00	0,00	-14.239,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.702,37	45.822,00	29.546,15	-16.275,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.372,57	-43.272,00	-26.423,05	16.848,95

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	150,00	2.567,50	2.417,50
= Ordentliche Erträge	0,00	150,00	2.567,50	2.417,50
- Personalaufwendungen	155.930,93	144.193,00	141.325,25	-2.867,75
- Versorgungsaufwendungen	24.767,23	23.728,00	25.224,19	1.496,19
= Ordentliche Aufwendungen	180.698,16	167.921,00	166.549,44	-1.371,56
= Ordentliches Ergebnis	-180.698,16	-167.771,00	-163.981,94	3.789,06
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.533,00	58.946,00	58.872,00	-74,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-79.533,00	-58.946,00	-58.872,00	74,00
= Teilergebnis	-260.231,16	-226.717,00	-222.853,94	3.863,06

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	150,00	1.832,00	1.682,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150,00	1.832,00	1.682,00
- Personalauszahlungen	152.686,24	144.193,00	140.299,53	-3.893,47
- Versorgungsauszahlungen	0,00	23.728,00	0,00	-23.728,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.686,24	167.921,00	140.299,53	-27.621,47
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-152.686,24	-167.771,00	-138.467,53	29.303,47

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.705,00	200,00	215,50	15,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.165,65	7.600,00	7.213,58	-386,42
+ Sonstige ordentliche Erträge	24.629,93	30.000,00	28.634,80	-1.365,20
= Ordentliche Erträge	52.500,58	37.800,00	36.063,88	-1.736,12
- Personalaufwendungen	208.096,72	114.402,00	113.958,52	-443,48
- Versorgungsaufwendungen	77.542,91	47.369,00	51.124,50	3.755,50
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.239,99	1.500,00	393,00	-1.107,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	770,00	0,00	-770,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	553.422,56	572.545,00	551.917,82	-20.627,18
= Ordentliche Aufwendungen	840.302,18	736.586,00	717.393,84	-19.192,16
= Ordentliches Ergebnis	-787.801,60	-698.786,00	-681.329,96	17.456,04
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	791.660,60	702.434,00	685.467,96	-16.966,04
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.859,00	3.648,00	4.138,00	490,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	787.801,60	698.786,00	681.329,96	-17.456,04
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.705,00	200,00	215,50	15,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.165,65	7.600,00	7.213,58	-386,42
+ Sonstige Einzahlungen	24.544,93	30.000,00	28.719,80	-1.280,20
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.415,58	37.800,00	36.148,88	-1.651,12
- Personalauszahlungen	197.056,39	114.402,00	109.765,48	-4.636,52
- Versorgungsauszahlungen	0,00	47.369,00	0,00	-47.369,00
- Sonstige Auszahlungen	552.679,84	572.545,00	552.653,07	-19.891,93
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	749.736,23	734.316,00	662.418,55	-71.897,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-697.320,65	-696.516,00	-626.269,67	70.246,33
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.239,99	1.500,00	298,00	-1.202,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.239,99	1.500,00	298,00	-1.202,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.239,99	-1.500,00	-298,00	1.202,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-698.560,64	-698.016,00	-626.567,67	71.448,33

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.239,99	1.500,00	298,00	-1.202,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.239,99	1.500,00	298,00	-1.202,00
Weitere Investitionstätigkeit	-1.239,99	-1.500,00	-298,00	1.202,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.239,99	-1.500,00	-298,00	1.202,00

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	517,00	1.300,00	4.518,00	3.218,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.909,50	15.000,00	12.987,50	-2.012,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	653,50	1.700,00	561,95	-1.138,05
+ Sonstige ordentliche Erträge	200,00	10,00	200,00	190,00
= Ordentliche Erträge	16.280,00	18.010,00	18.267,45	257,45
- Personalaufwendungen	224.818,05	218.050,00	229.015,80	10.965,80
- Versorgungsaufwendungen	1.903,09	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.584,56	17.200,00	11.834,44	-5.365,56
- Bilanzielle Abschreibungen	8.224,00	8.800,00	8.060,00	-740,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.880,88	5.234,00	4.106,78	-1.127,22
= Ordentliche Aufwendungen	255.410,58	249.284,00	253.017,02	3.733,02
= Ordentliches Ergebnis	-239.130,58	-231.274,00	-234.749,57	-3.475,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.461,00	110.460,00	105.183,00	-5.277,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-115.461,00	-110.460,00	-105.183,00	5.277,00
= Teilergebnis	-354.591,58	-341.734,00	-339.932,57	1.801,43

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	4.000,00	3.500,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.397,00	15.000,00	13.308,00	-1.692,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	648,50	1.700,00	566,95	-1.133,05
+ Sonstige Einzahlungen	200,00	10,00	200,00	190,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.245,50	17.210,00	18.074,95	864,95
- Personalauszahlungen	222.271,78	218.050,00	228.923,03	10.873,03
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.351,47	15.200,00	12.574,71	-2.625,29
- Sonstige Auszahlungen	5.006,27	5.234,00	3.912,59	-1.321,41
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.629,52	238.484,00	245.410,33	6.926,33
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.384,02	-221.274,00	-227.335,38	-6.061,38
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.444,59	2.000,00	679,70	-1.320,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.444,59	32.000,00	30.679,70	-1.320,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.444,59	-32.000,00	-30.679,70	1.320,30
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-226.828,61	-253.274,00	-258.015,08	-4.741,08

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

B 13400001 Hofwassermühle, Errichtung Verteilerbauwerk und Sohlgleite

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
Saldo B 13400001	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.444,59	2.000,00	679,70	-1.320,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.444,59	2.000,00	679,70	-1.320,30
Weitere Investitionstätigkeit	-3.444,59	-2.000,00	-679,70	1.320,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.444,59	-32.000,00	-30.679,70	1.320,30

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	781,00	800,00	783,00	-17,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.390,65	1.000,00	955,20	-44,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,00	100,00	15,50	-84,50
= Ordentliche Erträge	2.226,65	1.900,00	1.753,70	-146,30
- Personalaufwendungen	93.970,86	91.374,00	93.587,48	2.213,48
- Versorgungsaufwendungen	951,56	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.906,15	11.700,00	10.274,86	-1.425,14
- Bilanzielle Abschreibungen	2.760,00	2.700,00	2.685,00	-15,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	304,36	500,00	369,20	-130,80
= Ordentliche Aufwendungen	107.892,93	106.274,00	106.916,54	642,54
= Ordentliches Ergebnis	-105.666,28	-104.374,00	-105.162,84	-788,84
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.863,00	48.465,00	48.220,00	-245,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.863,00	-48.465,00	-48.220,00	245,00
= Teilergebnis	-158.529,28	-152.839,00	-153.382,84	-543,84

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.398,65	1.000,00	948,70	-51,30
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	55,00	-45,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.398,65	1.100,00	1.003,70	-96,30
- Personalauszahlungen	93.536,77	91.374,00	93.617,30	2.243,30
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.106,35	10.700,00	10.368,50	-331,50
- Sonstige Auszahlungen	304,36	500,00	369,20	-130,80
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.947,48	102.574,00	104.355,00	1.781,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.548,83	-101.474,00	-103.351,30	-1.877,30
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	319,00	1.000,00	983,34	-16,66
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	319,00	1.000,00	983,34	-16,66
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-319,00	-1.000,00	-983,34	16,66
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-101.867,83	-102.474,00	-104.334,64	-1.860,64

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	319,00	1.000,00	983,34	-16,66
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	319,00	1.000,00	983,34	-16,66
Weitere Investitionstätigkeit	-319,00	-1.000,00	-983,34	16,66
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-319,00	-1.000,00	-983,34	16,66

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.759,50	16.900,00	79.978,00	63.078,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.994,46	420.000,00	390.778,17	-29.221,83
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.652,00	0,00	172,00	172,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	151,00	0,00	640,40	640,40
= Ordentliche Erträge	425.556,96	436.900,00	471.568,57	34.668,57
- Personalaufwendungen	942.618,85	938.407,00	1.000.735,07	62.328,07
- Versorgungsaufwendungen	1.903,09	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.242,13	14.000,00	15.069,09	1.069,09
- Bilanzielle Abschreibungen	4.604,00	7.500,00	4.395,00	-3.105,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.106,57	6.901,00	10.688,31	3.787,31
= Ordentliche Aufwendungen	973.474,64	966.808,00	1.030.887,47	64.079,47
= Ordentliches Ergebnis	-547.917,68	-529.908,00	-559.318,90	-29.410,90
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	177.598,00	167.208,00	169.388,00	2.180,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-177.598,00	-167.208,00	-169.388,00	-2.180,00
= Teilergebnis	-725.515,68	-697.116,00	-728.706,90	-31.590,90

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.693,50	16.850,00	60.648,00	43.798,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	402.410,42	420.000,00	390.589,14	-29.410,86
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.652,00	0,00	172,00	172,00
+ Sonstige Einzahlungen	163,60	0,00	640,40	640,40
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	423.919,52	436.850,00	452.049,54	15.199,54
- Personalauszahlungen	942.339,00	938.407,00	998.931,94	60.524,94
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.471,79	7.500,00	10.253,50	2.753,50
- Sonstige Auszahlungen	5.466,34	6.901,00	10.710,67	3.809,67
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	961.277,13	952.808,00	1.019.896,11	67.088,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-537.357,61	-515.958,00	-567.846,57	-51.888,57
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.476,75	32.500,00	21.320,89	-11.179,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.476,75	32.500,00	21.320,89	-11.179,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.476,75	-32.500,00	-21.320,89	11.179,11
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-546.834,36	-548.458,00	-589.167,46	-40.709,46

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.476,75	32.500,00	21.320,89	-11.179,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.476,75	32.500,00	21.320,89	-11.179,11
Weitere Investitionstätigkeit	-9.476,75	-32.500,00	-21.320,89	11.179,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.476,75	-32.500,00	-21.320,89	11.179,11

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00
= Ordentliche Erträge	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00
- Personalaufwendungen	20.289,67	20.951,00	21.174,79	223,79
- Transferaufwendungen	140.623,34	117.000,00	113.653,88	-3.346,12
= Ordentliche Aufwendungen	160.913,01	137.951,00	134.828,67	-3.122,33
= Ordentliches Ergebnis	-157.013,01	-134.051,00	-130.928,67	3.122,33
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.287,00	42.315,00	42.796,00	481,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46.287,00	-42.315,00	-42.796,00	-481,00
= Teilergebnis	-203.300,01	-176.366,00	-173.724,67	2.641,33

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28,63	0,00	58,00	58,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.928,63	3.900,00	3.958,00	58,00
- Personalauszahlungen	20.301,69	20.951,00	21.156,23	205,23
- Transferauszahlungen	128.967,80	117.000,00	110.584,30	-6.415,70
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.269,49	137.951,00	131.740,53	-6.210,47
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-145.340,86	-134.051,00	-127.782,53	6.268,47

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.990,00	6.900,00	4.989,00	-1.911,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.297,56	30.000,00	26.115,26	-3.884,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	328,30	328,30
= Ordentliche Erträge	33.287,56	36.900,00	31.432,56	-5.467,44
- Personalaufwendungen	165.961,92	166.066,00	163.709,45	-2.356,55
- Versorgungsaufwendungen	951,58	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.099,85	35.500,00	32.981,71	-2.518,29
- Bilanzielle Abschreibungen	6.550,00	7.300,00	6.935,62	-364,38
- Transferaufwendungen	32.701,43	33.830,00	33.902,64	72,64
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.332,69	3.925,00	3.081,57	-843,43
= Ordentliche Aufwendungen	244.597,47	246.621,00	240.610,99	-6.010,01
= Ordentliches Ergebnis	-211.309,91	-209.721,00	-209.178,43	542,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.719,00	102.816,00	101.775,00	-1.041,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-103.719,00	-102.816,00	-101.775,00	1.041,00
= Teilergebnis	-315.028,91	-312.537,00	-310.953,43	1.583,57

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400,00	2.400,00	400,00	-2.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.207,41	30.000,00	25.757,59	-4.242,41
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	328,30	328,30
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.607,41	32.400,00	26.485,89	-5.914,11
- Personalauszahlungen	165.610,68	166.066,00	163.466,09	-2.599,91
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	488,71	5.000,00	2.278,14	-2.721,86
- Transferauszahlungen	28.725,00	33.830,00	32.701,43	-1.128,57
- Sonstige Auszahlungen	4.281,75	3.925,00	2.669,17	-1.255,83
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.106,14	208.821,00	201.114,83	-7.706,17
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.498,73	-176.421,00	-174.628,94	1.792,06
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	33.983,17	31.500,00	34.948,71	3.448,71
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.983,17	31.500,00	34.948,71	3.448,71
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.983,17	-31.500,00	-34.948,71	-3.448,71
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-204.481,90	-207.921,00	-209.577,65	-1.656,65

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	33.983,17	31.500,00	34.948,71	3.448,71
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.983,17	31.500,00	34.948,71	3.448,71
Weitere Investitionstätigkeit	-33.983,17	-31.500,00	-34.948,71	-3.448,71
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.983,17	-31.500,00	-34.948,71	-3.448,71

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	498,00	498,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.500,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	24.500,00	24.640,00	25.038,00	398,00
- Personalaufwendungen	13.655,43	70.509,00	70.087,13	-421,87
- Versorgungsaufwendungen	4.624,37	25.690,00	27.511,51	1.821,51
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	544,09	1.800,00	89,25	-1.710,75
- Bilanzielle Abschreibungen	322,00	650,00	739,00	89,00
- Transferaufwendungen	110.935,00	111.940,00	110.826,00	-1.114,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.827,43	6.725,00	3.013,54	-3.711,46
= Ordentliche Aufwendungen	132.908,32	217.314,00	212.266,43	-5.047,57
= Ordentliches Ergebnis	-108.408,32	-192.674,00	-187.228,43	5.445,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.353,00	66.372,00	66.802,00	430,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-63.353,00	-66.372,00	-66.802,00	-430,00
= Teilergebnis	-171.761,32	-259.046,00	-254.030,43	5.015,57

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.500,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.500,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
- Personalauszahlungen	12.999,43	70.509,00	67.676,76	-2.832,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	25.690,00	0,00	-25.690,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207,54	1.400,00	89,25	-1.310,75
- Transferauszahlungen	111.935,00	111.940,00	110.826,00	-1.114,00
- Sonstige Auszahlungen	3.007,43	6.725,00	3.013,54	-3.711,46
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.149,40	216.264,00	181.605,55	-34.658,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.649,40	-191.624,00	-157.065,55	34.558,45
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	399,84	9.100,00	8.639,40	-460,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	399,84	9.100,00	8.639,40	-460,60
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-399,84	-9.100,00	-8.639,40	460,60
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-104.049,24	-200.724,00	-165.704,95	35.019,05

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	399,84	9.100,00	8.639,40	-460,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	399,84	9.100,00	8.639,40	-460,60
Weitere Investitionstätigkeit	-399,84	-9.100,00	-8.639,40	460,60
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-399,84	-9.100,00	-8.639,40	460,60

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.230,80	750,00	1.007,00	257,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.906,50	0,00	5.030,84	5.030,84
= Ordentliche Erträge	8.137,30	750,00	6.037,84	5.287,84
- Personalaufwendungen	127.323,38	136.873,00	134.384,37	-2.488,63
- Versorgungsaufwendungen	39.306,94	29.557,00	28.965,67	-591,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.898,57	12.875,00	9.620,18	-3.254,82
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	287.179,12	313.491,00	280.602,44	-32.888,56
= Ordentliche Aufwendungen	459.708,01	492.796,00	453.572,66	-39.223,34
= Ordentliches Ergebnis	-451.570,71	-492.046,00	-447.534,82	44.511,18

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.305,00	40.205,00	39.733,00	-472,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.305,00	-40.205,00	-39.733,00	472,00
= Teilergebnis	-490.875,71	-532.251,00	-487.267,82	44.983,18

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	685,40	750,00	1.310,60	560,60
+ Sonstige Einzahlungen	6.906,50	0,00	5.030,84	5.030,84
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.591,90	750,00	6.341,44	5.591,44
- Personalauszahlungen	121.726,98	136.873,00	131.692,88	-5.180,12
- Versorgungsauszahlungen	0,00	29.557,00	0,00	-29.557,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.898,57	12.875,00	9.620,18	-3.254,82
- Sonstige Auszahlungen	306.919,23	313.491,00	260.970,68	-52.520,32
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	434.544,78	492.796,00	402.283,74	-90.512,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-426.952,88	-492.046,00	-395.942,30	96.103,70

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 und Stadtentwicklung 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, Beiräte
 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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.328,96	800,00	319,83	-480,17
+ Sonstige ordentliche Erträge	6,23	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	1.335,19	900,00	319,83	-580,17
- Personalaufwendungen	489.697,72	493.103,00	507.787,61	14.684,61
- Versorgungsaufwendungen	150.505,40	139.657,00	153.454,54	13.797,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.171,28	24.300,00	20.582,35	-3.717,65
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.120,25	26.798,00	25.681,72	-1.116,28
= Ordentliche Aufwendungen	677.494,65	683.858,00	707.506,22	23.648,22
= Ordentliches Ergebnis	-676.159,46	-682.958,00	-707.186,39	-24.228,39
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.380,00	138.630,00	131.571,00	-7.059,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-139.380,00	-138.630,00	-131.571,00	7.059,00
= Teilergebnis	-815.539,46	-821.588,00	-838.757,39	-17.169,39

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.290,15	800,00	182,33	-617,67
+ Sonstige Einzahlungen	6,23	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.296,38	900,00	182,33	-717,67
- Personalauszahlungen	468.269,21	493.103,00	495.201,84	2.098,84
- Versorgungsauszahlungen	0,00	139.657,00	0,00	-139.657,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.859,48	24.100,00	18.513,35	-5.586,65
- Sonstige Auszahlungen	23.974,74	26.798,00	25.867,20	-930,80
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.103,43	683.658,00	539.582,39	-144.075,61
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-504.807,05	-682.758,00	-539.400,06	143.357,94
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	193,99	-6,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	193,99	-6,01
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-193,99	6,01
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-504.807,05	-682.958,00	-539.594,05	143.363,95

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	193,99	-6,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	193,99	-6,01
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-193,99	6,01
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-193,99	6,01

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 nach den gesetzlichen Bestimmungen. Die Gleichstellungsbeauftragte wird nach den Bestimmungen des Landesgleichstellungsgesetzes beteiligt 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 des Frauenförderungsplanes sowie des Berichtes zur Umsetzung
 Beratung und Unterstützung der Beschäftigten in Fragen der Gleichstellung
 Wegweisende Beratung von externe Einzelpersonen
 Beratungs- und Informationsangebote für externe Stellen zu gleichstellungsrelevanten Themen / Öffentlichkeitsarbeit
 Arbeitskreis gegen sexualisierte Gewalt
 Beschwerden nach dem Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetz (AGG) - innerbetriebliche Beschwerdestelle (§ 13 AGG)

Zielgruppe

Beschäftigte
 Verwaltungsvorstand, Fachbereichs- und Bereichsleitungen
 Personalservice
 Bürger und Bürgerinnen
 Gruppen, Vereine, Schulen, Organisationen, Unternehmen

Ziele

Chancengleichheit von weiblichen und männlichen Beschäftigten
 Abbau von Unterrepräsentanzen bis zur geschlechterparitätischen Besetzung in allen Bereichen der Verwaltung
 Umsetzung des Frauenförderungsplanes
 Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
 Unterstützung und wegweisende Beratung
 Gewaltprävention

Produktverantwortung

Karla Rahlmeyer

Organisationseinheit

Gleichstellungsbeauftragte

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	58.980,30	62.683,00	52.515,97	-10.167,03
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.003,70	4.800,00	4.528,58	-271,42
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	710,70	1.049,00	338,95	-710,05
= Ordentliche Aufwendungen	64.694,70	68.532,00	57.383,50	-11.148,50
= Ordentliches Ergebnis	-64.694,70	-68.532,00	-57.383,50	11.148,50
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.895,00	13.859,00	13.826,00	-33,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.895,00	-13.859,00	-13.826,00	33,00
= Teilergebnis	-78.589,70	-82.391,00	-71.209,50	11.181,50

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	58.980,30	62.683,00	52.515,97	-10.167,03
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.822,34	4.800,00	3.733,92	-1.066,08
- Sonstige Auszahlungen	770,20	1.049,00	326,00	-723,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.572,84	68.532,00	56.575,89	-11.956,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.572,84	-68.532,00	-56.575,89	11.956,11

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.955,85	2.000,00	2.700,00	700,00
+ Sonstige Transfererträge	74.829,00	75.000,00	74.829,00	-171,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	107.081,47	0,00	4.485,00	4.485,00
= Ordentliche Erträge	184.866,32	77.000,00	82.014,00	5.014,00
- Personalaufwendungen	89.161,00	89.744,00	97.948,74	8.204,74
- Versorgungsaufwendungen	26.763,02	25.179,00	30.851,44	5.672,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.014,24	20.500,00	13.688,86	-6.811,14
- Bilanzielle Abschreibungen	573,00	1.700,00	679,00	-1.021,00
- Transferaufwendungen	83.704,00	127.220,00	102.620,00	-24.600,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.663,66	2.308,00	2.370,72	62,72
= Ordentliche Aufwendungen	210.878,92	266.651,00	248.158,76	-18.492,24
= Ordentliches Ergebnis	-26.012,60	-189.651,00	-166.144,76	23.506,24
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.254,00	148.825,00	252.822,00	103.997,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-109.254,00	-148.825,00	-252.822,00	-103.997,00
= Teilergebnis	-135.266,60	-338.476,00	-418.966,76	-80.490,76

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.955,85	2.000,00	2.700,00	700,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.955,85	2.000,00	2.700,00	700,00
- Personalauszahlungen	85.337,72	89.744,00	95.394,95	5.650,95
- Versorgungsauszahlungen	0,00	25.179,00	0,00	-25.179,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.014,24	20.000,00	13.486,68	-6.513,32
- Transferauszahlungen	5.082,00	48.220,00	15.998,00	-32.222,00
- Sonstige Auszahlungen	1.678,27	2.308,00	2.260,60	-47,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.112,23	185.451,00	127.140,23	-58.310,77
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.156,38	-183.451,00	-124.440,23	59.010,77
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	486.383,50	940.000,00	59.796,00	-880.204,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	486.383,50	940.000,00	59.796,00	-880.204,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	752.197,19	302.125,47	297.482,29	-4.643,18
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.936,14	3.000,00	202,18	-2.797,82
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	40.000,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	802.133,33	315.125,47	297.684,47	-17.441,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-315.749,83	624.874,53	-237.888,47	-862.763,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-413.906,21	441.423,53	-362.328,70	-803.752,23

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 08110002 Gewerbegebiet Lohse

+ 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	752.197,19	302.125,47	297.482,29	-4.643,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	752.197,19	302.125,47	297.482,29	-4.643,18
Saldo B 08110002	-752.197,19	397.874,53	-297.482,29	-695.356,82

B 12110001 An- und Verkauf von Gewerbeflächen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	486.383,50	240.000,00	59.796,00	-180.204,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	486.383,50	240.000,00	59.796,00	-180.204,00
Saldo B 12110001	486.383,50	240.000,00	59.796,00	-180.204,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.936,14	3.000,00	202,18	-2.797,82
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	40.000,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.936,14	13.000,00	202,18	-12.797,82
Weitere Investitionstätigkeit	-49.936,14	-13.000,00	-202,18	12.797,82
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-315.749,83	624.874,53	-237.888,47	-862.763,00

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.954,13	1.000,00	1.527,37	527,37
+ Sonstige ordentliche Erträge	21.778,75	0,00	91,20	91,20
= Ordentliche Erträge	23.732,88	1.000,00	1.618,57	618,57
- Personalaufwendungen	282.283,26	281.633,00	289.482,25	7.849,25
- Versorgungsaufwendungen	53.572,02	49.705,00	55.260,23	5.555,23
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	528,00	300,00	0,00	-300,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	140,00	0,00	-140,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.558,44	37.791,00	52.404,35	14.613,35
= Ordentliche Aufwendungen	365.941,72	369.569,00	397.146,83	27.577,83
= Ordentliches Ergebnis	-342.208,84	-368.569,00	-395.528,26	-26.959,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.933,00	74.367,00	74.469,00	102,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-73.933,00	-74.367,00	-74.469,00	-102,00
= Teilergebnis	-416.141,84	-442.936,00	-469.997,26	-27.061,26

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.401,12	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.401,12	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Personalauszahlungen	274.655,84	281.633,00	284.950,01	3.317,01
- Versorgungsauszahlungen	0,00	49.705,00	0,00	-49.705,00
- Sonstige Auszahlungen	30.747,30	109.791,00	55.215,75	-54.575,25
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.403,14	441.129,00	340.165,76	-100.963,24
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-302.002,02	-440.129,00	-340.165,76	99.963,24
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	538,00	800,00	189,00	-611,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	538,00	800,00	189,00	-611,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-538,00	-800,00	-189,00	611,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-302.540,02	-440.929,00	-340.354,76	100.574,24

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	538,00	800,00	189,00	-611,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	538,00	800,00	189,00	-611,00
Weitere Investitionstätigkeit	-538,00	-800,00	-189,00	611,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-538,00	-800,00	-189,00	611,00

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	103.223,92	104.733,00	104.545,95	-187,05
- Versorgungsaufwendungen	21.530,33	20.648,00	21.912,89	1.264,89
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.920,70	2.434,00	1.466,90	-967,10
= Ordentliche Aufwendungen	126.674,95	127.815,00	127.925,74	110,74
= Ordentliches Ergebnis	-126.674,95	-127.815,00	-127.925,74	-110,74
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.129,00	27.286,00	27.250,00	-36,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.129,00	-27.286,00	-27.250,00	36,00
= Teilergebnis	-153.803,95	-155.101,00	-155.175,74	-74,74

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	100.158,50	104.733,00	102.748,74	-1.984,26
- Versorgungsauszahlungen	0,00	20.648,00	0,00	-20.648,00
- Sonstige Auszahlungen	2.001,71	2.434,00	1.432,52	-1.001,48
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.160,21	127.815,00	104.181,26	-23.633,74
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.160,21	-127.815,00	-104.181,26	23.633,74

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	53.344.108,30	56.045.121,00	51.152.753,99	-4.892.367,01
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.793.874,06	11.628.107,00	11.523.347,51	-104.759,49
+ Sonstige ordentliche Erträge	205.346,42	100.000,00	258.989,47	158.989,47
= Ordentliche Erträge	66.343.328,78	67.773.228,00	62.935.090,97	-4.838.137,03
- Bilanzielle Abschreibungen	126.509,34	480.000,00	190.486,51	-289.513,49
- Transferaufwendungen	26.446.979,00	27.005.585,00	27.118.965,17	113.380,17
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.345,74	125.000,00	219.039,00	94.039,00
= Ordentliche Aufwendungen	26.732.834,08	27.610.585,00	27.528.490,68	-82.094,32
= Ordentliches Ergebnis	39.610.494,70	40.162.643,00	35.406.600,29	-4.756.042,71
+ Finanzerträge	37.950,73	5.000,00	9.438,01	4.438,01
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.472.628,19	3.596.000,00	3.251.204,23	-344.795,77
= Finanzergebnis	-3.434.677,46	-3.591.000,00	-3.241.766,22	349.233,78
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	36.175.817,24	36.571.643,00	32.164.834,07	-4.406.808,93

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	53.578.870,56	56.045.121,00	50.828.598,03	-5.216.522,97
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.793.874,06	11.628.107,00	11.523.347,51	-104.759,49
+ Sonstige Einzahlungen	80.041,63	100.000,00	-38.239,93	-138.239,93
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	37.835,71	5.000,00	9.362,04	4.362,04
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.490.621,96	67.778.228,00	62.323.067,65	-5.455.160,35
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.746.196,93	3.596.000,00	3.371.971,80	-224.028,20
- Transferauszahlungen	26.448.799,00	27.005.585,00	26.980.926,10	-24.658,90
- Sonstige Auszahlungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.194.995,93	30.701.585,00	30.352.897,90	-348.687,10
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.295.626,03	37.076.643,00	31.970.169,75	-5.106.473,25
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.737.643,92	3.018.494,00	3.018.494,20	0,20
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.737.643,92	3.018.494,00	3.018.494,20	0,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.737.643,92	3.018.494,00	3.018.494,20	0,20
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	39.033.269,95	40.095.137,00	34.988.663,95	-5.106.473,05
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.868.243,19	6.923.000,00	4.302.000,00	-2.621.000,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.251.987,37	6.508.000,00	6.501.944,07	-6.055,93
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.383.744,18	415.000,00	-2.199.944,07	-2.614.944,07

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 07200001 Investitionspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.227.061,92	1.502.141,00	1.502.141,20	0,20
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.227.061,92	1.502.141,00	1.502.141,20	0,20
Saldo S 07200001	1.227.061,92	1.502.141,00	1.502.141,20	0,20

S 07200002 Bildungspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.379.995,00	1.382.673,00	1.382.673,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.379.995,00	1.382.673,00	1.382.673,00	0,00
Saldo S 07200002	1.379.995,00	1.382.673,00	1.382.673,00	0,00

S 07200003 Sportpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	130.587,00	133.680,00	133.680,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130.587,00	133.680,00	133.680,00	0,00
Saldo S 07200003	130.587,00	133.680,00	133.680,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.737.643,92	3.018.494,00	3.018.494,20	0,20

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 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.700,05	35.000,00	48.955,05	13.955,05
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.954,81	57.000,00	509.228,59	452.228,59
+ Sonstige ordentliche Erträge	484.843,00	5.000,00	287.849,95	282.849,95
= Ordentliche Erträge	701.497,86	97.000,00	846.033,59	749.033,59
- Personalaufwendungen	3.042.211,35	1.535.780,00	3.646.846,69	2.111.066,69
- Versorgungsaufwendungen	104.466,89	1.079.716,00	490.548,93	-589.167,07
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.997,83	29.362,00	27.700,53	-1.661,47
= Ordentliche Aufwendungen	3.169.676,07	2.644.858,00	4.165.096,15	1.520.238,15
= Ordentliches Ergebnis	-2.468.178,21	-2.547.858,00	-3.319.062,56	-771.204,56

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.100,05	35.000,00	48.955,05	13.955,05
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.172,88	57.000,00	144.860,55	87.860,55
+ Sonstige Einzahlungen	15.778,35	30.000,00	11.789,36	-18.210,64
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.051,28	122.000,00	205.604,96	83.604,96
- Personalauszahlungen	1.008.817,85	874.805,00	1.026.361,32	151.556,32
- Versorgungsauszahlungen	2.584.200,44	58.342,00	2.741.425,98	2.683.083,98
- Sonstige Auszahlungen	35.232,46	54.362,00	39.261,88	-15.100,12
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.628.250,75	987.509,00	3.807.049,18	2.819.540,18
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.514.199,47	-865.509,00	-3.601.444,22	-2.735.935,22

5 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis der Prüfung hat die örtliche Rechnungsprüfung dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss der Stadt zum 31. Dezember 2014 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2014 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

Bestätigungsvermerk der örtlichen Rechnungsprüfung

Die örtliche 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 2014 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 örtlichen 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 örtliche Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach der Beurteilung der örtlichen 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 ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (vgl. IDW PS 450) erstattet.

Bad Oeynhausen, den 10.11.2015

gez.

Boekstiegel

(Leiter örtliche Rechnungsprüfung)