



Jahresabschluss



2015

Stadt Bad Oeynhausen

Jahresabschluss der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2015 mit Anhang, Lagebericht

Bad Oeynhausen, den 10.11.2016

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

Bestätigung gemäß § 95 Abs. 3 GO
NRW:

i.A.

gez.

Marco Kindler
Stadtkämmerer

gez.

Achim 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 31.12.2015

1. Inhaltsverzeichnis

1. Inhaltsverzeichnis.....	1
2. Bilanz zum 31.12.2015.....	3
3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2015	5
4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2015	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.....	23
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	41
5.7 Sonstige Angaben	42
5.7.1 Finanzielle Dauerlasten aus vertraglichen Verpflichtungen mit Dritten und Mitgliedschaften	42
5.7.2 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	42
5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse	43
5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen	44
5.7.5 Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW	44
5.7.6 Verpflichtung zur Übernahme von Jahresfehlbeträgen.....	45
5.7.7 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	46
5.7.8 Änderungen im Verbindlichkeitspiegel	46
5.8 Anlagen	47
6. Lagebericht	53
6.1 Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse	53
6.2 Allgemeines	54
6.3 Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2015	54
6.4 Ertragslage	56
6.4.1 Jahresergebnis.....	56
6.4.2 Erträge	57
6.4.3 Aufwendungen.....	59

6.5	Liquidität	60
6.6	Investitionen und Finanzierung	63
6.7	Vermögens- und Kapitalstruktur	63
6.8	Kennzahlen	65
6.8.1	Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	65
6.8.2	Kennzahlen zur Vermögenslage	67
6.8.3	Kennzahlen zur Finanzlage	69
6.8.4	Kennzahlen zur Ertragslage	71
6.9	Wirtschaftliche Lage	73
6.10	Mitarbeiter (Stand: 31.12.2015)	74
6.11	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres ..	74
6.12	Risikobericht	75
6.12.1	Finanzielle Rahmenbedingungen	75
6.12.2	Schlüsselzuweisungen	76
6.12.3	Spielbankabgabe	76
6.12.4	Gewerbesteuer	77
6.12.5	Kreisumlage/Landschaftsverbandsumlage	77
6.12.6	Energiekosten	79
6.12.7	Entwicklung des Anlagevermögens	80
6.12.8	Entwicklung der Vergnügungssteuer	81
6.12.9	Personalaufwendungen	81
6.13	Chancen und Prognose	82
6.13.1	Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	82
6.13.2	Wirtschaftsförderung	83
6.13.3	Netzschluss A 30/A 2, Nordumgehung	83
6.13.4	Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)	83
6.13.5	Masterplan klimafreundliche Mobilität	85
6.13.6	Bundesteilhabegesetz	85
6.13.7	Nordbahnhof und Bahnhofsvorplatz	86
6.13.8	Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern durch die Stadt Bad Oeynhausen...	86
6.13.9	Strategische Ziele der Stadt	88
6.14	Organe und Mitgliedschaften (seit 01.01.2015)	89
6.14.1	Bürgermeister	89
6.14.2	Erster Beigeordneter	89
6.14.3	Kämmerer	90
6.14.4	Ratsmitglieder	90
6.14.5	Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen	96

Anlage:

Teilergebnisrechnungen auf Produktebene (ab Seite 97)

2. Bilanz zum 31.12.2015

Bilanz	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA	in EUR	in EUR
1 Anlagevermögen	370.400.282,42	372.945.112,11
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	120.612,00	120.836,00
1.2 Sachanlagen	208.149.192,03	210.641.866,03
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.560.679,75	16.920.750,75
1.2.1.1 Grünflächen	14.140.125,50	14.039.105,50
1.2.1.2 Ackerland	468.364,20	422.740,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	452.433,00	450.893,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.499.757,05	2.008.012,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.442.188,00	85.697.282,00
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.742.388,00	4.798.864,00
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	59.411.438,00	61.305.029,00
1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	5.026.002,00	5.136.757,00
1.2.2.4 Grundstücke m. son. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	14.262.360,00	14.456.632,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	98.301.332,78	99.117.698,78
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.847.156,00	22.718.933,00
1.2.3.2 Bauten des Infrastrukturvermögens	75.454.176,78	76.398.765,78
1.2.3.2.1 Brücken und Tunnel	6.439.286,00	5.778.089,00
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	65.510.441,78	67.212.056,78
1.2.3.2.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.504.449,00	3.408.620,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	693.563,00	1.120.993,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.685,00	94.379,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.235.907,50	2.534.932,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.045.544,00	3.802.479,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	783.292,00	1.353.351,00
1.3 Finanzanlagen	162.130.478,39	162.182.410,08
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.432,22	41.904.432,22
1.3.2 Beteiligungen	6.434.882,82	6.436.978,64
1.3.3 Sondervermögen	53.513.933,46	53.517.337,18
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314.263,11	314.263,11
1.3.5 Ausleihungen	59.962.966,78	60.009.398,93
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	59.483.851,92	59.530.284,07
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	14.647.314,04	8.724.607,74
2.1 Vorräte	2.314.042,74	2.314.042,74
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsst., Waren (auch Grundstücke des UV)	2.314.042,74	2.314.042,74
2.1.2 Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.092.338,50	4.413.977,06
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.246.373,35	3.544.418,60
2.2.1.1 Gebühren	671.468,54	761.461,27
2.2.1.2 Beiträge	4.757,48	273.257,03
2.2.1.3 Steuern	1.381.274,93	1.637.131,66
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	335.175,81	226.004,45
2.2.1.5 Sonst. öffentl. rechtl. Forderungen	853.696,59	646.564,19
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	718.570,15	541.008,98
2.2.2.1 gg. dem privaten Bereich	82.712,64	459.427,81
2.2.2.2 gg. dem öffentlichen Bereich	20.642,72	19.285,54
2.2.2.3 gg. verbundene Unternehmen	547.901,72	0,00
2.2.2.4 gg. Beteiligungen	530,09	560,72
2.2.2.5 gg. Sondervermögen	66.782,98	61.734,91
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	127.395,00	328.549,48
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	8.240.932,80	1.996.587,94
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.298.520,52	4.526.053,98
Bilanzsumme	389.346.116,98	386.195.773,83

3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2015

Ertrags- und Aufwandsarten		Jahresergebnis 2014	Ansatz des Rechn.- Jahres 2015	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2015	Vergl. Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2015
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	51.152.753,99	55.817.338,00	59.647.857,57	3.830.519,57
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.479.507,41	25.401.839,00	25.684.105,24	282.266,24
3	+ Sonstige Transfererträge	681.077,01	569.400,00	679.903,89	110.503,89
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.286.184,03	8.624.151,00	8.092.547,30	-531.603,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.285.899,45	1.185.050,00	1.352.972,62	167.922,62
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.023.624,99	2.709.126,00	6.699.349,39	3.990.223,39
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.483.232,63	3.000.472,00	4.044.832,71	1.044.360,71
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	167.602,80	80.000,00		-80.000,00
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	89.559.882,31	97.387.376,00	106.201.568,72	8.814.192,72
11	- Personalaufwendungen	23.643.128,41	22.770.745,00	24.391.352,13	1.620.607,13
12	- Versorgungsaufwendungen	2.952.715,67	3.653.682,00	3.070.797,24	-582.884,76
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	11.339.170,84	11.553.474,00	11.936.768,78	383.294,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.865.721,47	8.415.192,00	8.072.989,77	-342.202,23
15	- Transferaufwendungen	49.356.376,07	51.177.368,00	52.150.508,81	973.140,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.590.253,51	3.414.079,00	5.087.043,21	1.672.964,21
17	= Ordentliche Aufwendungen	98.747.365,97	100.984.540,00	104.709.459,94	3.724.919,94
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.187.483,66	-3.597.164,00	1.492.108,78	5.089.272,78
19	+ Finanzerträge	3.531.664,65	3.603.710,00	3.591.148,73	-12.561,27
20	- Zinsen u. son. Finanzaufwendungen	3.256.912,44	3.246.350,00	3.034.368,60	-211.981,40
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	274.752,21	357.360,00	556.780,13	199.420,13
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.912.731,45	-3.239.804,00	2.048.888,91	5.288.692,91
23	+ Außerordentliche Erträge		0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-8.912.731,45	-3.239.804,00	2.048.888,91	5.288.692,91

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	123.417,00		48.480,32	48.480,32
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	93.304,00		33.262,00	33.262,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
31	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	30.113,00		15.218,32	15.218,32

4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2015

Ein- und Auszahlungen		Jahresergebnis 2014	Ansatz des Rechnungs- jahres 2015	Ist Ergebnis des Rechnungs- jahres 2015	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2015
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	50.828.598,03 €	55.817.338,00 €	59.748.715,33 €	3.931.377,33 €
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.402.285,04 €	21.564.744,00 €	21.725.248,26 €	160.504,26 €
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	473.288,00 €	376.000,00 €	427.494,26 €	51.494,26 €
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.465.670,13 €	7.582.834,00 €	7.088.781,11 €	-494.052,89 €
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.271.329,20 €	1.185.050,00 €	1.356.355,41 €	171.305,41 €
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.641.772,43 €	2.709.126,00 €	6.169.321,84 €	3.460.195,84 €
7 +	Sonstige Einzahlungen	2.899.232,73 €	3.063.520,00 €	3.288.574,42 €	225.054,42 €
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.531.588,68 €	3.603.710,00 €	3.591.476,01 €	-12.233,99 €
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.513.764,24 €	95.902.322,00 €	103.395.966,64 €	7.493.644,64 €
10 -	Personalauszahlungen	20.806.006,34 €	22.295.662,00 €	21.427.803,01 €	-867.858,99 €
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.741.425,98 €	2.600.000,00 €	2.455.304,48 €	-144.695,52 €
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.274.946,51 €	11.053.778,00 €	10.984.868,53 €	-68.909,47 €
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.377.680,01 €	3.295.750,00 €	3.111.305,95 €	-184.444,05 €
14 -	Transferauszahlungen	50.143.538,24 €	50.914.968,00 €	51.860.989,46 €	946.021,46 €
15 -	Sonstige Auszahlungen	3.243.848,20 €	3.400.179,00 €	4.168.793,25 €	768.614,25 €
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.587.445,28 €	93.560.337,00 €	94.009.064,68 €	448.727,68 €
17 =	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-4.073.681,04 €	2.341.985,00 €	9.386.901,96 €	7.044.916,96 €
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.497.294,31 €	5.018.560,00 €	3.407.210,42 €	-1.611.349,58 €
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	108.894,00 €	550.000,00 €	78.945,00 €	-471.055,00 €
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.352,25 €	46.300,00 €	46.432,15 €	132,15 €
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	18.515,39 €	270.000,00 €	271.332,83 €	1.332,83 €
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.671.055,95 €	5.884.860,00 €	3.803.920,40 €	-2.080.939,60 €
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	128.900,51 €	565.500,00 €	124.682,00 €	-440.818,00 €
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.693.292,63 €	7.240.800,49 €	3.190.023,35 €	-4.050.777,14 €
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.395.092,15 €	3.016.902,28 €	2.633.725,43 €	-383.176,85 €
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €	8.100.000,00 €	0,00 €	-8.100.000,00 €
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	116.644,00 €	65.000,00 €	80.295,19 €	15.295,19 €
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	87.982,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.421.911,29 €	18.988.202,77 €	6.028.725,97 €	-12.959.476,80 €
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-1.750.855,34 €	-13.103.342,77 €	-2.224.805,57 €	10.878.537,20 €
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-5.824.536,38 €	-10.761.357,77 €	7.162.096,39 €	17.923.454,16 €
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.302.000,00 €	14.651.000,00 €	6.550.000,00 €	-8.101.000,00 €
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	1.600.000,00 €	1.600.000,00 €
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.505.623,18 €	7.484.700,00 €	7.483.004,79 €	-1.695,21 €
36 -	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	1.600.000,00 €	1.600.000,00 €
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.203.623,18 €	7.166.300,00 €	-933.004,79 €	-8.099.304,79 €
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-8.028.159,56 €	-3.595.057,77 €	6.229.091,60 €	9.824.149,37 €
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.095.438,20 €	3.545.612,00 €	1.996.587,94 €	-1.549.024,06 €
40 +	Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	-70.690,70 €	0,00 €	15.253,26 €	15.253,26 €
41 =	Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	1.996.587,94 €	-49.445,77 €	8.240.932,80 €	8.290.378,57 €

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	31.12.2015	31.12.2014	Veränd.	Veränd.
AKTIVA	in T €	in T €	in T€	in %
1 Anlagevermögen	370.400	372.945	-2.545	-0,7%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	121	121	0	-0,2%
1.2 Sachanlagen	208.149	210.642	-2.493	-1,2%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.561	16.921	640	3,8%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.442	85.697	-2.255	-2,6%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	98.301	99.118	-816	-0,8%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	694	1.121	-427	-38,1%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	87	94	-8	-8,2%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.236	2.535	701	27,7%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.046	3.802	243	6,4%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	783	1.353	-570	-42,1%
1.3 Finanzanlagen	162.130	162.182	-52	0,0%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904	41.904	0	0,0%
1.3.2 Beteiligungen	6.435	6.437	-2	0,0%
1.3.3 Sondervermögen	53.514	53.517	-3	0,0%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314	314	0	0,0%
1.3.5 Ausleihungen	59.963	60.009	-46	-0,1%
2 Umlaufvermögen	14.647	8.725	5.923	67,9%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	2.314	2.314	0	100,0%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.092	4.414	-322	-7,3%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	3.246	3.544	-298	-8,4%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	719	541	178	32,8%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	127	329	-201	-61,2%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	k.A.
2.4 Liquide Mittel	8.241	1.997	6.244	312,8%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.299	4.526	-228	-5,0%
Bilanzsumme	389.346	386.196	3.150	0,8%

5.2.1.2 Anlagevermögen

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2015 (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 Medienbestand der Stadtbücherei
- für Medien der Musikschule
- für Bekleidung der Feuerwehr
- für Bekleidung Rettungsdienst

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 31.12.2015 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.

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. gelöscht 18.02.15	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.

Das Existenzgründungszentrum, an die Stadt Bad Oeynhausen zu 10 % beteiligt war, wurde am 18.02.2015 im Handelsregister gelöscht.

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 31.12.2015 wie folgt dar:

Stiftung	Wertansatz
Erschaft Heyer	169.240,22 €
Erbschaft Klußmeier	71.953,45 €
Paul-Baehr-Stiftung	492.246,57 €
Prein & Klußmeier Stiftung	19.511,98 €

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 59.963 T€.

Einen wesentlichen Teil des Wertes der Ausleihungen an verbundene Unternehmen macht das den Stadtwerken Bad Oeynhausen gewährte Trägerdarlehen in Höhe von 55 Mio. € aus. Durch das Gesellschafterdarlehen wird dem Umstand Rechnung getragen, dass die Stadt Bad Oeynhausen in der Vergangenheit für die an die Stadtwerke übertragenen Vermögenswerte Investitionsdarlehen aufgenommen hat und diese Darlehen bei der Stadt verblieben sind.

Gegenüber der SGH wurden in den vergangenen Jahren rd. 4,7 Mio. € Wohnungsbaudarlehen ausgegeben, die geringer als marktüblich verzinst werden (Valuta zum 31.12.2015: 3.461 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 31.12.2015 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 2015 durchgeführten Verrechnungen sind in der nachstehenden Übersicht ersichtlich.

Stand 01.01.2015	- 19.213,12 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Infrastrukturvermögen	- 32.167,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Maschinen/Techn. Anlagen u. Fahrzeuge	38.369,32 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	5.116,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von BGA	3.900,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Beteiligungen	- 2.095,82 €
Stand 31.12.2015	- 6.090,62 €

5.2.1.3 Umlaufvermögen

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** (4.092 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	7.768.338,70
Stadtsparkasse B.O. Kto-Nr. 332486 f. Telecash	79.419,60
Volksbank Bad Oeynhausen-Herford	7.246,03
Volkswagenbank Tagesgeldkonto	848,03
Commerzbank AG	69,07
Deutsche Bank Girokonto und Geldanlage	3.956,75
Treuhandkonten der SGH zugunsten der Stadt	373.142,16
Handkassen	7.407,61
Geldanlagen im Verwahrgeless	504,85
Summe der Geldbestände = Summe der liquiden Mittel lt. Finanzrechnung	8.240.932,80

Die liquiden Mittel haben sich im Vergleich zum Vorjahr von 1.997 T€ um 6.244 T€ auf 8.241 T€ erhöht.

5.2.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (4.299 T€) beinhalten Zuwendungen der Stadt an Dritte für Investitionsmaßnahmen (3.672 T€). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen.

Außerdem wird die Beamtenbesoldung für Januar 2016 (377 T€) und die anteilige Versorgungsumlage für Januar 2016 (180 T€) sowie Unterhaltsvorschussleistungen für Januar 2016 (34 T€) erfasst.

5.2.2 Passiva

5.2.2.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2015	31.12.2014	Veränd.	Veränd.
PASSIVA	in T €	in T €	in T€	in %
1 Eigenkapital	121.287	119.225	2.062	1,7%
1.1 Allgemeine Rücklage	119.238	123.296	-4.058	-3,3%
1.2 Sonderrücklagen	0	0	0	k.A.
1.3 Ausgleichsrücklage	0	4.842	-4.842	-100,0%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.049	-8.913	10.962	-123,0%
2 Sonderposten	127.461	128.986	-1.524	-1,2%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	63.981	64.751	-770	-1,2%
2.2 Sonderposten für Beiträge	10.437	10.635	-197	-1,9%
2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag	0	569	-569	-100,0%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.043	53.030	13	0,0%
3 Rückstellungen	62.741	59.234	3.507	5,9%
3.1 Pensionsrückstellungen	56.140	53.107	3.032	5,7%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0	0	k.A.
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.018	1.021	-3	-0,3%
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.583	5.106	477	9,3%
4 Verbindlichkeiten	75.178	76.001	-822	-1,1%
4.1 Anleihen	0	0	0	k.A.
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	64.906	65.863	-957	-1,5%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	k.A.
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.454	5.593	-138	-2,5%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.987	1.468	519	35,3%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	473	397	76	19,2%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.108	948	160	16,9%
4.7 Erhaltene Anzahlungen	1.249	1.732	-483	-27,9%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.679	2.750	-71	-2,6%
Bilanzsumme	389.346	386.196	3.150	0,8%

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
Ausgleich Jahresfehlbetrag 2014 (anteilig)	-4.842
Ausgleichsrücklage am 31.12.2015	0

Die **Allgemeine Rücklage** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 4.058 T€ verringert. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der Verrechnung des verbleibenden Vorjahresfehlbetrages i.H.v. 4.071 T€ (Rest von 8.913 T€ nach Verrechnung mit der Ausgleichsrücklage) und aus den unter Ziff. 5.2.1.2 aufgeführten Verrechnungen von Vermögensveränderungen mit der allgemeinen Rücklage.

Der **Jahresüberschuss** in Höhe von 2.049 T€ resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2015.

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 31.12.2015 bestanden keine Forderungen mehr aus nicht erhobenen Beiträgen für Erschließungsmaßnahmen.

Dem **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** wurde im Haushaltsjahr 2015 ein Gebührenüberschuss aus Vorjahren in Höhe von 569 T€ entnommen. Der Sonderposten ist damit auf Null aufgelöst worden.

Als **sonstige Sonderposten** (53.043 T€) wurden 52.261 T€ aus der Kommunalisierung des Landesbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen, 753 T€ aus Stiftungsvermögen sowie 29 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 31.12.2015 im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse Münster abgeleitet. Die Rückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten der Stadt Bad Oeynhausen (42.370 T€) auch die Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (13.770 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.

¹Grundlage der Bewertungen sind die am Bilanzstichtag (31.12.2015) der kvw-Beamtenversorgung zur Verfügung stehenden persönlichen Daten der einzelnen Personen. Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter für die Beamtinnen und Beamten ist mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze nach § 31 LBG NRW angesetzt (Ausnahme: Feuerwehrbeamtinnen und -beamte nach § 117 LBG NRW).

Die Berechnungen der Rückstellungen wurden mit den berechnungsrelevanten Daten aus den Erwerbsbiografien der einzeln aufgeführten Personen durchgeführt.

Erstattungsansprüche nach den Verteilungsvorschriften (VLVG NRW und § 107b BeamtVG) gegenüber Vordienstherrn werden separat bewertet und ausgewiesen. Erstattungsverpflichtungen gegenüber einem aufnehmenden Dienstherrn werden nur insoweit berücksichtigt, als die relevanten Daten bei der kvw-Beamtenversorgung bereits vorliegen.

Für die Höhe der Besoldung und Versorgung werden die zum 31.12.2015 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht (ab dem 01.06.2015 geltende Beträge gemäß BesVersAnpG 2015/2016 NRW vom 08.12.2015, GVBI. NRW 2015 S. 836). Die bereits feststehende Anpassung zum 01.08.2016 gemäß BesVersAnpG 2015/2016 bleibt dabei -abweichend vom Stichtagsprinzip- gemäß den Vorgaben des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW vom 17.12.2012 (Az: 31-45.02/05.03) unberücksichtigt.

¹ Zitiert nach dem Anschreiben der Kommunalen Versorgungskasse Münster vom 02.02.2016.

Die versicherungsmathematische Bewertung von Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage der von der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) am 21.12.2015 veröffentlichten Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Wahrscheinlichkeitstabellen 2014). Es werden die Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller drei Pflegestufen jeweils für Beihilfeberechtigte verwendet. Beihilfen an Angehörige und Hinterbliebene sind anteilig berücksichtigt.

Weiterhin steigende Kosten im Gesundheitswesen bedeuten auch weiter steigende Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen. In Abhängigkeit vom Alter der Leistungsempfängerinnen und –empfänger sind die Auswirkungen umso höher, je älter eine Person zum Bewertungsstichtag ist. Frauen sind aufgrund der höheren Lebenserwartung stärker betroffen als Männer.

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	31.12.2015
41.830	42.831	41.233	43.318	44.855	47.373	48.202	50.018	53.107	56.140

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	HHJ 2015
1.001	-1.598	2.085	1.537	2.518	829	1.816	3.089	3.032

Erstattungsverpflichtungen i.S.d. § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG) infolge eines Dienstherrnwechsels (1.053 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 Berechnungsstichtag 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 18,8 Mio. € betrug. Das Gesamtvolumen von 18,8 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 31.12.2015 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 (-3,2 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 31.12.2015 auf 697 T€ (Marktwert: -3,5 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 Rechtsbe-

helfe 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 beigefügten Rückstellungsspiegel entnommen werden.

5.2.2.5 Verbindlichkeiten

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

Wie die nachstehende Übersicht zeigt, konnte seit dem 01.01.2007 die langfristige Kreditverschuldung um rd. 22 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	31.12.2015
86.826	84.893	81.111	79.868	77.739	74.631	71.735	68.132	65.863	64.906

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 Abzinsungssatz von 2 % ermittelt.

In den **Erhaltenen Anzahlungen** (1.249T€) werden spitze Fördermittel und Zuwendungen ausgewiesen, für die noch keine Verwendung erfolgt ist. Diese verteilen sich auf folgende Sachverhalte:

Sachverhalt	Betrag
Mittel aus Auflösung Deichverband	1.078.795,11 €
Fördermittel Hochwasserschutz Werste	135.509,47 €
Anzahlungen aus Grundstücksverkäufen	33.621,00 €
Spende für Kiga Luftikus	1.000,00 €
Stand 31.12.2015	1.248.925,58 €

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 31.12.2015 auf 2.271 T€.

Darüber hinaus werden noch 408 T€ sonstige Einzahlungen aus Dezember 2015 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 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Steuern und ähnliche Abgaben	51.153	55.817	59.648	3.831	6,9%
Grundsteuer A	77	85	77	-8	-8,9%
Grundsteuer B	8.357	8.490	8.888	398	4,7%
Gewerbesteuer	18.087	21.000	24.311	3.311	15,8%
Anteil an der Einkommenssteuer	18.127	18.953	19.320	367	1,9%
Anteil an der Umsatzsteuer	2.699	3.195	3.193	-2	-0,1%
Vergnügungssteuer	702	700	714	14	2,0%
Hundesteuer	247	260	244	-16	-6,1%
Abgaben von Spielbanken	974	1.200	987	-213	-17,7%
Leistungen Familienleistungsausgl.	1.882	1.934	1.912	-22	-1,1%

Bei den o.a. Steuererträgen ist zu beachten, dass Veranlagungen aus Vorjahren, die bis zum 31.12.2015 mittels Bescheid festgesetzt wurden, deren Fälligkeit aber erst im Folgejahr liegt, noch dem Jahr 2015 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 2015 erfolgt danach im Haushaltsjahr 2016.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.480	25.402	25.684	282	1,1%
Schlüsselzuweisungen vom Land	10.453	14.022	14.017	-5	0,0%
Bedarfszuweisungen vom Land	651	674	674	0	0,0%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	270	130	127	-3	-2,2%
Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	5.884	6.446	6.682	236	3,7%
Zuwend. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land (ISEK)	0	65	6	-59	-90,2%
Erträge Sportpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	8	11	4	-7	-61,5%
Erträge Schulpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	822	850	771	-80	-9,4%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.959	2.976	3.174	198	6,7%
Allgemeine Umlagen vom Land	419	222	223	1	0,4%
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	13	7	6	-0	-3,6%

Die Schlüsselzuweisungen und die Kurortehilfe basieren auf dem Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr 2015 vom 18.12.2014. Die Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (6.682 T€) teilen sich wie folgt auf:

Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		
Produkt	Bezeichnung	Ertrag HHJ 2015
001 050 030	Personalreserve	2.540,55 €
001 070 010	Gebäude- und Liegenschaftsservice	20.000,00 €
002 150 010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	7.528,72 €
003 010 010	Grundschulen	730.722,09 €
003 010 020	Hauptschulen	47.460,00 €
003 010 030	Realschulen	86.298,65 €
003 010 040	Gymnasien	30.000,00 €
003 010 050	Gesamtschulen	13.220,00 €
003 010 060	Förderschulen	51.328,00 €
003 020 010	Schülerbeförderung	29.743,52 €
004 020 010	Musikschule	14.850,00 €
004 040 010	Stadtbücherei	400,00 €
006 010 010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tages	141.485,00 €
006 010 020	Jugendarbeit	21.507,85 €
006 020 010	Tageseinrichtungen für Kinder	5.365.747,24 €
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	12.454,50 €
009 010 010	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	94.524,38 €
012 010 010	Gemeindestraßen	1.200,00 €
013 030 010	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.133,13 €
014 010 010	Klimaschutzmanagement	9.000,00 €
	Summe:	6.682.143,63 €

Sonstige Transfererträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige Transfererträge	681	569	680	111	19,4%
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	193	125	197	72	57,7%
Leistungen von Sozialleistungsträgern	239	197	222	25	12,9%
Sonstige Transfererträge	249	247	260	13	5,3%

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.286	8.624	8.093	-532	-6,2%
Verwaltungsgebühren	1.143	1.097	997	-101	-9,2%
Benutzungsgebühren und Entgelte	6.389	6.486	6.059	-426	-6,6%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	472	472	467	-5	-1,0%
Erträge aus der Auflösung der Gebührenaufgleichsrücklage	281	569	569	0	0,0%

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

	IST 2011 in EUR	IST 2012 in EUR	IST 2013 in EUR	IST 2014 in EUR	IST 2015 in EUR	Plan 2015	Abweich. Plan/Ist 2015
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.209.918	4.750.380	5.734.540	6.381.639	6.035.591	6.576.824	-541.233
002.020.010 Angelegenheiten d. allgemeinen Sicherheit u. Ordnung	29.311	29.799	30.460	35.103	27.157	34.000	-6.843
002.150.010 Brandschutz und Gefahrenabwehr	107.467	16.998	42.900	95.119	132.458	130.400	2.058
002.170.010 Rettungsdienst	1.876.587	2.567.131	3.095.340	3.559.565	3.489.418	3.662.549	-173.132
003.010.010 Grundschulen	231.188	298.568	416.356	449.013	500.230	446.800	53.430
003.010.030 Realschulen	0	390	195	0	0	400	-400
003.010.040 Gymnasien	598	0	0	0	0	150	-150
003.010.050 Gesamtschulen	0	0	0	0	0	25	-25
004.010.010 Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	7.438	10.327	14.910	12.988	11.528	15.000	-3.472
004.020.010 Musikschule	421.819	409.440	403.994	390.778	377.889	420.000	-42.111
004.040.010 Stadtbücherei	19.135	17.932	21.317	19.803	21.013	22.000	-987
005.010.040 Soziale Einrichtungen	32.745	36.448	36.517	36.769	63.900	35.000	28.900
006.010.010 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. u. in Tagespflege	73.326	79.435	167.047	203.383	176.890	227.000	-50.110
006.010.020 Jugendarbeit	23.760	28.259	29.689	25.189	22.978	26.500	-3.522
006.020.010 Tageseinrichtungen für Kinder	947.123	1.035.147	1.227.040	1.308.853	1.011.499	1.219.000	-207.501
008.020.010 Sportstätten	200	14.533	33.716	33.940	308	0	308
008.020.020 Bäder	89.193	99.619	109.861	93.707	86.907	115.000	-28.093
012.030.010 Parkierungseinrichtungen	72.653	88.472	86.468	99.065	95.738	203.000	-107.262
015.020.010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	19.283	17.904	18.730	18.364	17.678	20.000	-2.322

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.286	1.185	1.353	168	14,2%
Miet- und Pächterträge	1.084	1.012	1.098	86	8,5%
Erträge aus Verkauf	83	74	101	28	37,3%
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	119	99	153	54	54,6%

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.024	2.709	6.699	3.990	147,3%
Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	582	746	3.673	2.927	392,6%
Erträge a. Kostenerstatt. für übernommene Beamte	480	0	263	263	k.A.
Erträge aus Kostenerstattungen von Kommunen	1.553	1.516	1.854	337	22,3%
Erträge aus Kostenerstatt. von verbundenen Unternehmen	263	327	739	412	126,2%
Sonstige Kostenerstattungen und -umlagen	146	121	170	50	41,3%

Die Position Kostenerstattungen vom Land enthält 2.182 T€ an Erstattungen im Zusammenhang mit der Zuweisung von Asylanten und Flüchtlingen sowie 1.249 T€ an Erstattungen für die Einrichtung einer Notunterkunft im Wege der Amtshilfe zur Unterbringung von Flüchtlingen. In der Position Kostenerstattungen von anderen Kommunen sind 1.103 T€ (Vorjahr 898 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. 152 T€ erhielt die Stadt Bad Oeynhausen von anderen kommunalen Kostenträgern für Heimunterbringungsfälle.

Sonstige ordentliche Erträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Erträge	3.483	3.000	4.045	1.044	34,8%
Konzessionsabgaben	2.324	2.401	2.356	-45	-1,9%
Erträge Veräuß.Grundst./Geb.	4	0	0	0	k.A.
Bußgelder	317	328	291	-37	-11,2%
Erträge Auflösung Rückstellungen	298	0	448	448	k.A.
Erträge a.d.Auflös.v. Wertber.	51	0	95	95	k.A.
Andere sonstige ordentliche Erträge	488	271	855	583	214,9%

Aktiviertete Eigenleistungen

Eigenleistungen waren im Haushaltsjahr 2015 nicht zu aktivieren.

Personalaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Personalaufwendungen	23.643	22.771	24.391	1.621	7,1%
Dienstaufwendungen Beamte	4.976	5.309	5.192	-117	-2,2%
Dienstaufw. tariflich Besch.	12.141	12.632	12.463	-169	-1,3%
Aufw. für sonstige Beschäftigte	94	128	128	-1	-0,6%
Beit.Versorgungskassen tar. B.	914	977	970	-7	-0,7%
Beit.gesetzl. Sozialv. tar.B.	2.387	2.483	2.452	-32	-1,3%
Beihilfen für Beschäftigte	209	400	317	-83	-20,7%
Zuführung Pensionsrückstellung	2.544	776	2.337	1.560	201,0%
Zuführung Beihilferückstellung	639	277	752	474	171,1%
Saldo Zuführungen/ Inanspruchnahmen der übrigen Personalrückstellungen	-260	-213	-218	-5	2,6%

Die Entgelte der tariflich Beschäftigten erhöhten sich zum 01.03.2015 um 2,4%.

Die Grundgehaltssätze der beschäftigten Beamtinnen und Beamten und Anwärter/Innen wurden mit Wirkung vom 01.06.2015 um 1,9 % angehoben.

Versorgungsaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Versorgungsaufwendungen	2.953	3.654	3.071	-583	-16,0%
Beiträge zur Versorgungskasse Versorgungsempfänger	2.161	2.200	2.253	53	2,4%
Beihilfen Versorgungsempfänger	383	400	435	35	8,6%
Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	39	776	323	-453	-58,4%
Inanspruchnahme Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	-101	0	-293	-293	k.A.
Zuführung zur Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	531	277	353	76	27,4%
Inanspruchnahme Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	-59	0	0	0	k.A.

Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2015 zeigt die folgende Aufstellung:

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.339	11.553	11.937	383	3,3%
Unterhaltung von Grundstück und baulichen Anlagen	1.930	1.898	2.090	192	10,1%
Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0	11	0	-11	-100,0%
Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	0	0	175	175	k.A.
Erstattung von Aufwendungen an das Land NRW	86	58	98	40	68,1%
Erstattung von Aufwendungen an andere Kommunen	295	217	239	23	10,5%
Erstattung von Aufwendungen an den son. öff. Bereich und an die SBO	20	20	29	9	44,7%
Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	2.516	2.560	2.664	104	4,0%
Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	2.534	2.019	1.931	-88	-4,4%
Haltung von Fahrzeugen	268	266	267	1	0,4%
Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen	158	195	166	-29	-15,0%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Schulen	20	26	14	-12	-46,5%
Lernmittel	157	213	166	-47	-21,9%
Verfahrenskosten	816	845	813	-31	-3,7%
Auszahlung bei Festwertbildung	148	247	185	-62	-25,0%
Ersatzinvestitionen auf Festwerte Schulen (inkl. Lehr- u. Unterrichtsmittel)	130	190	94	-96	-50,7%
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.001	2.346	2.226	-120	-5,1%
Aufwand für Vermögensgegenstände bis 410 EUR	216	138	363	225	163,6%
Übrige son. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43	305	415	111	36,4%

Aufgrund von neuen – bei der Planung noch nicht berücksichtigter - finanzstatistischen Vorschriften sind die Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen nicht mehr als Unterhaltungsaufwand sondern in einem getrennten Posten auszuweisen. Die überplanmäßigen Aufwendungen für Vermögensgegenstände bis 410 EUR resultieren im Wesentlichen aus Beschaffungen für die Unterbringung von Asylbewerbern.

Bilanzielle Abschreibungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Bilanzielle Abschreibungen	7.866	8.415	8.073	-342	-4,1%
Abschreibungen auf Sachanlagen	7.630	8.058	7.776	-282	-3,5%
Abschreibungen auf Finanzanlagen	8	8	8	0	0,0%
Abschreibungen auf Forderungen, Kleinbeträge, Centabsplittung	227	349	289	-60	-17,3%

Transferaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Transferaufwendungen	49.356	51.177	52.151	973	1,9%
Zuwend. an Land, Gemeinden, Gemeindeverbände und Zweckverbände	2.428	2.407	2.476	68	2,8%
Zuwendungen/Zuschüsse lfd. Zwecke verb. U.	590	655	594	-61	-9,3%
Zuschuss an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.525	3.500	3.527	27	0,8%
Zuschuss an den Eigenbetrieb Staatsbad (inkl. Denkmalschutzpauschale)	200	200	200	0	0,0%
Zuschüsse an priv. Unternehmen (Angebot offener Ganztag, Mittagessen in Schulen, Begegnungszentrum Drucker, Betrieb Radstation)	1.406	1.560	1.517	-42	-2,7%
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kirche, freiw. Feuerwehr, Vereine, Selbsthilfegruppen, Wohlfahrtsverbände etc.	8.193	9.204	8.961	-243	-2,6%
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.375	1.612	1.232	-380	-23,6%
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	1.814	1.903	2.112	209	11,0%
Sonstige soziale Leistungen	2.316	2.145	2.985	840	39,2%
Gewerbesteuerumlage	1.562	1.767	2.034	267	15,1%
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.517	1.716	1.975	259	15,1%
Kreisumlage	23.212	23.572	23.572	-0	0,0%
Kreisumlage, Mehrbelastungen	285	0	0	0	k.A.
Zweckverbandsumlagen	114	117	123	6	5,3%
Sonstige Transferaufwendungen	820	820	843	23	2,8%

Die Kreisumlage wird vom Kreis Minden-Lübbecke erhoben und basiert auf einem Hebesatz von 38,71 %.

Im Posten Zuwendungen an das Land, Gemeinden, Gemeindeverbände etc. (Ist 2.476 T€), ist ein Gesamtbetrag von 2.339 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 (859 T€ mehr als für 2015 geplant).

Von den Zuschüssen an übrige Bereiche (8.961 T€) entfielen auf den Bereich Tageseinrichtungen für Kinder allein 8.449 T€.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2014 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2015 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2015 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.590	3.414	5.087	1.673	49,0%
Aus- und Fortbildung	213	218	170	-48	-22,1%
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	301	377	316	-62	-16,3%
Mieten und Pachten	707	583	534	-49	-8,5%
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	576	487	1.524	1.037	212,7%
Geschäftsaufwendungen in Schulen	112	115	122	6	5,3%
Übrige Geschäftsaufwendungen	588	533	565	32	6,1%
Versicherungen	749	817	784	-33	-4,0%
Zuführungen zu sonst. Rückst.	0	0	442	442	k.A.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	345	283	631	348	123,1%

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 2015 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 2.045 T€ ergeben. Diesen Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen gegenüber dem Planansatz bei den Versorgungsempfängern in Höhe von 670 T€ gegenüber. Im Saldo haben sich damit überplanmäßige Aufwendungen von 1.375 T€ im Zusammenhang mit der Bildung der Pensions- und Beihilferückstellungen ergeben.

- **Zuführung zur Rückstellung für Erstattungspflichten an andere Sozialleistungsträger**

Im Rahmen der Abwicklung von Heimunterbringungsfällen sind im Jahresabschluss die Kostenerstattungspflichten aufgrund von Zuständigkeitsregelungen nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz zu ermitteln. Als örtlich zuständiger Träger der Jugendhilfe ist die Stadt Bad Oeynhausen insoweit anderen Trägern, die in Vorleistung gegangen sind, erstattungspflichtig. Da eine Abrechnung und Zahlung tatsächlich erst Jahre später erfolgt, sind die geschätzten Erstattungspflichten einer Rückstellung zuzuführen. Im Jahr 2015 wurde von dieser Rückstellung ein Betrag von 54 T€ in Anspruch genommen und ein Betrag von 39 T€ aufgelöst. Ein Betrag von 283 T€ war der Rückstellung zuzuführen. Der Planansatz wurde dabei um 221 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 2015, die im Zuge der Jahresabschlussarbeiten Anfang 2016 noch auf das abgelaufene Haushaltsjahr und dessen Mittelermächtigung zu buchen sind, fließen in die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2016 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 10650002	Austausch Switch Serverraum	001.070.010	0,00	81.519,38	81.519,38	2015
A 11370002	Umstellung auf digitale Funktechnik	002.150.010	0,00	200.000,00	200.000,00	2015
A 11370004	Einsatzleitwagen	002.150.010	0,00	184.942,66	184.942,66	2015
A 12370003	Beschaffung Atemanschlüsse	002.150.010	0,00	63.322,95	63.322,95	wird fortgeführt
A 13370002	Noteinsatzwagen	002.170.010	0,00	93.552,57	93.552,57	2015
A 13370004	Umsetzung Brandschutzbedarfsplan	002.150.010	0,00	270.264,95	270.264,95	wird fortgeführt
A 14370004	Anschaffung von 3 RTW's	002.170.010	0,00	495.019,41	495.019,41	2015
B 07610009	Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach	013.020.010	0,00	14.035,02	14.035,02	wird fortgeführt
B 07610010	Deichlückenschluss in Werste	013.020.010	1.616.689,80	260.758,74	-1.355.931,06	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	309.988,13	309.988,13	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	1.480.034,00	1.500.116,30	20.082,30	2015
B 09610009	Aufbau Straßenbeleuchtung im Zuge Neubau A30	012.010.010	0,00	240.487,45	240.487,45	2015
B 10610006	Straßenausbau Untere Bülte	012.010.010	0,00	7.655,12	7.655,12	wird fortgeführt
B 11610003	Radweg Kaarbach zw. Eidighausener Straße und Mönichhusen	012.010.010	184.600,00	262.187,77	77.587,77	2015
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle im SZ-Süd	001.070.010	0,00	2.448.950,38	2.448.950,38	2015
B 12110001	Ankauf von Gewerbeflächen	015.010.010	546.179,50	172.948,53	-373.230,97	wird fortgeführt
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach Abschnitt 1	013.020.010	0,00	6.505,30	6.505,30	wird fortgeführt
B 13400001	Hofwassermühle; Errichtung Verteilerbauwerk und Sohlgleite	004.010.010	30.000,00	30.000,00	0,00	2014
B 13520001	Neubau Sportanlage Minderer Straße	008.020.010	0,00	1.175.591,14	1.175.591,14	2015
B 13610003	Straßenneubau Hubertusstraße (2. BA)	012.010.010	0,00	50.282,07	50.282,07	wird fortgeführt

B 13610005	Straßenausbau Gert-Brecht-Weg	012.010.010	0,00	165.000,00	165.000,00	wird fortgeführt
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	012.010.010	270.000,00	353.812,36	83.812,36	2015
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 13610009	Bauliche Maßnahmen gem. Hochwassergefahrenkarte	013.020.010	0,00	2.142,00	2.142,00	wird fortgeführt
B 13610010	Straßenausbau Am Urnenfeld	012.010.010	0,00	199.953,96	199.953,96	wird fortgeführt
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	012.010.010	0,00	862.869,84	862.869,84	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	wird fortgeführt
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	008.020.010	0,00	50.432,38	50.432,38	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	160.776,50	160.776,50	wird fortgeführt
B 14610005	Umgestaltung Sielwehr	013.020.010	12.423,06	155.908,26	143.485,20	wird fortgeführt
B 14610006	Neubau Sielwehrbrücke	013.020.010	0,00	15.787,42	15.787,42	wird fortgeführt
B 14610007	Neubau Nordbahnbrücke	012.010.010	0,00	90.821,79	90.821,79	wird fortgeführt
B 14650001	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	001.070.010	0,00	672.778,24	672.778,24	wird fortgeführt
B 14650002	Erweiterung Kindergarten Bad Oeynhausen	001.070.010	72.000,00	478.698,61	406.698,61	2015
B 14650004	Herstellung 2. Rettungsweg	001.070.010	0,00	56.394,65	56.394,65	2014
B 15610004	Modernisierung Straßenbeleuchtung	012.010.010	0,00	241.356,54	241.356,54	wird fortgeführt
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	012.010.010	0,00	135.861,55	135.861,55	wird fortgeführt
B 15650003	Beckenwassererwärmung Sielbad	001.070.010	1.200,00	230.268,60	229.068,60	wird fortgeführt
B 15650005	Regenrückhaltebecken Grundschule Rehme/Oberbecksen	001.070.010	0,00	113.174,38	113.174,38	2015
B 16650001	Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)	001.070.010	0,00	37.337,22	37.337,22	wird fortgeführt

Aktivierete Anlagegüter im Haushaltsjahr 2015

Nachstehend sind die im Haushaltsjahr 2015 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*
Neubau Schützenbrücke	887.571 €	12.11.2015	12.680 €	B 13610012 012 010 010	858.725 €	IP
Wohncontaineranlage Mindener Straße	495.560 €	05.02.2015	33.037 €	B 14650001 001 070 010	495.560 €	IP
3 Rettungstransportwagen	495.018 €	30.04.2015	70.717 €	A 14370004 002 170 010	0 €	-
Ausbau der Straße "Am Meierbach"	357.449 €	06.11.2015	7.943 €	B 13610006 012 010 010	270.000 €	B
Radweg am Kaarbach zwischen Eidinghauser Straße u. Mönchhausen	319.114 €	21.09.2015	7.091 €	B 11610003 012 010 010	116.500 €	S
Neubau LED-Straßenbeleuchtung	243.646 €	Anlage im Bau	0 €	B 15610004 012 010 010	0 €	-
Aufbau Straßenbeleuchtung im Zuge Neubau A30	238.189 €	17.12.2015	11.909 €	B 09610009 012 010 010	0 €	-
Solarabsorber-Anlage (Sielbad)	216.315 €	29.05.2015	21.632 €	B 15650003 001 070 010	111.529 €	IP
Umbau Sielwehr	214.801 €	Anlage im Bau	0 €	B 14610005 013 020 010	214.800 €	S
Ausbau der Straße "Am Urnenfeld"	202.571 €	17.11.2015	4.502 €	B 13610010 012 010 010	0 €	-
Ausbau Kärntener Straße	200.776 €	03.11.2015	4.462 €	B 14610004 012 010 010	0 €	-
Einsatzleitwagen	175.481 €	28.08.2015	13.499 €	A 11370004 002 150 010	175.481 €	IP

Feuerwehrgerätewagen (Logistik)	175.177 €	27.05.2015	11.678 €	A 13370004 002 150 010	175.176 €	IP, FP
Ausbau Bert-Brecht-Weg	165.000 €	15.12.2015	3.667 €	B 13610005 012 010 010	0 €	-
Grund u. Boden Vorplatz und Verkehrsflächen am Nordbahnhof	122.642 €	31.12.2015	0 €	012 010 010	0 €	-
3 EKG Systeme	118.426 €	11.08.2015	13.158 €	002 170 010	0 €	-
Regenrückhaltebecken auf dem Gelände der GS Rehme-Oberbecken	113.174 €	27.08.2015	3.234 €	B 15650005 001 070 010	113.174 €	IP
Noteinsatzwagen	93.552 €	23.03.2015	13.365 €	A 13370002 002 170 010	0 €	-
Großlüfter (als Anhänger Aufbau)	89.729 €	31.07.2015	5.982 €	A 13370004 002 150 010	89.729 €	IP
Switch (Serverraum)	81.518 €	28.01.2015	27.173 €	A 10650002 001 070 010	81.518 €	IP
Lichtwellenleiterverbindung; Rathaus I bis SBO Bauhof	70.175 €	23.01.2015	3.509 €	B 07650001 001 070 010	70.175 €	IP
Lichtwellenleiterverbindung; Rathaus I bis Badehaus I	64.341 €	07.12.2015	3.217 €	B 07650001 001 070 010	64.341 €	IP
Ausbau Hubertusstraße	50.282 €	20.09.2015	1.117 €	B 13610003 012 010 010	0 €	-
Sanierung Grundschule Wichern (Turnhalle, Mensa, Aula)	37.337 €	Anlage im Bau	0 €	B 16650001 001 070 010	37.337 €	SP

*Erläuterung Abkürzung:

B=Beiträge

FP=Feuerschutzpauschale

K=Kompensation

S=spitze Förderung

SP=Schulpauschale/Bildungspauschale

SPO=Sportpauschale

IP=Investitionspauschale

Verwendung der investiven pauschalen Zuwendungen

Verwendung	Feuerschutz- pauschale Verteilung in €	Schul- / Bildungs- pauschale Verteilung in €	Sportpauschale Verteilung in €	Investitions- pauschale Verteilung in €
Nicht verwendete Mit- tel aus Vorjahren:	0 €	0 €	0 €	0 €
In 2015 erhaltene Pauschalen:	83.382 €	1.373.570 €	133.343 €	1.564.234 €
Summe:	83.382 €	1.373.570 €	133.343 €	1.564.234 €
Davon investiv ver- wendet:	83.382 €	413.372 €	112.121 €	1.564.234 €
Davon verwendet für Ersatzinvestitionen auf Festwerte:	0 €	106.810 €	0 €	0 €
Davon konsumtiv ver- wendet:	0 €	592.345 €	0 €	0 €
Davon Zuschüsse an Dritte:	0 €	0 €	10.409 €	0 €
Noch in Folgejahren zu verwenden:	0 €	261.043 €	10.813 €	0 €

5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2015 wurden Ermächtigungen für investive Auszahlungen aus dem Jahr 2014 in Höhe von 5.027 T€ übertragen. Von den übertragenen Mitteln wurden insgesamt 3.160 T€ verbraucht; ein Betrag von 810 T€ wurde ein weiteres Jahr übertragen. Übertragene Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2014 in Höhe von insgesamt 2.620 T€ wurden vollständig zur Finanzierung dieser Investitionstätigkeit eingesetzt.

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

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2014 nach 2015						
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach- konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2014-2015	in 2015 verbrauchte Mittel	nach 2016 übertragene Ermächtigung
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100		106.420,89 €	0,00 €	106.420,89 €
			Tiefbaukosten			
A 11370002	Umstellung auf digitale Funktechnik	7831100		12.121,65 €	12.121,65 €	0,00 €
			VG über 410 €			
A 11370004	Einsatzleitwagen	7831100		140.822,63 €	140.765,29 €	0,00 €
			VG über 410 €			
A 13370002	Notarzteinsetzwagen	7831100		93.721,00 €	93.552,57 €	0,00 €
			VG über 410 €			
A 13370004	Umsetzung Brandschutzbedarfsplan	7831100		280.000,00 €	270.264,95 €	0,00 €
			VG über 410 €			
A 14370004	Rettungstransportwagen (3 Stück)	7831100		494.805,00 €	494.805,00 €	0,00 €
			VG über 410 €			
B 13520001	Neubau Sportanlage Mindener Straße	7852100		112.448,60 €	109.557,68 €	0,00 €
			Tiefbaukosten			
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	7852100		3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
			Tiefbaukosten			
B 09610009	Ab-, Um- und Aufbau von Straßenbeleuchtung im	7852100		27.576,19 €	27.562,75 €	0,00 €
			Tiefbaukosten			
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und	7852100		262.893,39 €	111.857,26 €	151.036,13 €
			Tiefbaukosten			
B 13610005	Straßenausbau Bert-Brecht- Weg	7852100		180.000,00 €	165.000,00 €	0,00 €
			Tiefbaukosten			
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7821100		10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
			Grunderwerb			
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7852100		367.403,00 €	331.215,36 €	16.187,64 €
			Tiefbaukosten			
B 13610010	Straßenausbau Am Urnenfeld	7852100		237.497,36 €	187.451,32 €	30.046,04 €
			Tiefbaukosten			
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	7852100		581.247,27 €	581.247,27 €	0,00 €
			Tiefbaukosten			
B 14610004	Straßenausbau Kärntener Straße	7852100		225.300,00 €	156.076,50 €	47.500,00 €
			Tiefbaukosten			
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn / Oberbeckseener Straße	7852100		13.977,81 €	10.799,60 €	3.178,21 €
			Tiefbaukosten			
B 07610009	Hochwasserretentions- becken am Ziegenbach	7852100		25.000,00 €	9.663,57 €	15.000,00 €
			Tiefbaukosten			
B 07610010	Deichlückenschluss in Werste	7852100		700.000,00 €	8.490,53 €	0,00 €
			Tiefbaukosten			
B 11610001	Verrohrte Gewässer: Hambkebach, Abschnitt 10	7852100		10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
			Tiefbaukosten			
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7821100		40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €
			Grunderwerb			
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7852100		150.000,00 €	6.505,30 €	143.494,70 €
			Tiefbaukosten			
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100		100.000,00 €	2.142,00 €	97.858,00 €
			Tiefbaukosten			
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung	7821100		30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
			Grunderwerb			
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung	7852100		26.291,48 €	0,00 €	0,00 €
			Tiefbaukosten			
A 10650002	Austausch Switch Serverraum	7831100		83.000,00 €	81.519,38 €	0,00 €
			VG über 410 €			
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	7852100		40.478,88 €	40.478,88 €	0,00 €
			Tiefbaukosten			
B 11650001	Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd	7851100		268.541,45 €	131.624,73 €	0,00 €
			Hochbaukosten			
B 14650001	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	7851100		182.261,40 €	52.694,16 €	129.567,24 €
			Hochbaukosten			
B 14650002	Erweiterung Kindergarten B.O.-Süd um Anbau (eine Gruppe)	7851100		56.468,67 €	51.908,47 €	0,00 €
			Hochbaukosten			
B 14650003	Mensa im Schulzentrum Süd - Entwurfsplanung	7851100		50.000,00 €	0,00 €	0,00 €
			Hochbaukosten			
B 15650003	Neubau Betriebsvorrichtung zur Beckenwasser- erwärmung im Sielbad	7851100		36.494,10 €	36.494,10 €	0,00 €
			Hochbaukosten			
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	7831000		16.000,00 €	16.000,00 €	0,00 €
			VG über 410 €			
004 020 010	Musikschule	7831000		3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
			VG über 410 €			
012 030 010	Parkierungseinrichtungen	7831000		60.000,00 €	24.099,11 €	0,00 €
			VG über 410 €			
Gesamtsumme:				5.026.770,77 €	3.159.897,43 €	810.288,85 €

Im Rechnungsjahr 2015 wurde für investive Auszahlungen insgesamt ein Ansatz von 18.988 T€ fortgeschrieben (13.961 T€ zzgl. Ermächtigungsübertragungen von 5.027 T€). Auszahlungen erfolgten auf diesen Ansatz in Höhe von 6.028 T€.

Gemäß § 22 GemHVO NRW sind Ermächtigungen für Auszahlungen ins folgende Jahr übertragbar. Von der Möglichkeit der Übertragung investiver Mittel wurde Gebrauch gemacht. Die entsprechenden Ratsbeschlüsse vom 16.12.2015 bzw. 24.02.2016 sahen Übertragungen von investiven Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 11.888 T€ vor. Gleichzeitig sollte die Verwaltung eine Reduzierung der Übertragungen vornehmen, wenn im Rahmen der Periodenabgrenzung 2015–2016 noch investive Auszahlungen zulasten des Haushaltsjahres 2015 zu buchen waren. Die tatsächlich von der Verwaltung übertragenen reduzierten Mittel in Höhe von 11.536 T€ sind in der nachstehenden Übersicht aufgeführt und bewegen sich unterhalb der vom Rat beschlossenen Obergrenze:

Ermächtigungsübertragung 2015 - 2016				
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2015-2016
A 13370004	Umsetzung Brandschutzbedarfsplan (investiv)	7831100	VG über 410 €	316.158,08
A 15370001	Ausbau kommunaler Warnsysteme	7831100	VG über 410 €	23.576,97
A 15370004	Digitale Einsatzdatenerfassung (Erfassungsgeräte, Software, usw.)	7831100	VG über 410 €	75.000,00
B 07610009	Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach	7852100	Tiefbaukosten	15.000,00
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Hochbaukosten	156.420,89
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen	7852100	Tiefbaukosten	151.036,13
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7821100	Grunderwerb	40.000,00
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7852100	Tiefbaukosten	143.494,70
B 13610005	Straßenausbau Bert-Brecht-Weg	7852100	Tiefbaukosten	1.609,89
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7852100	Tiefbaukosten	16.187,64
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100	Tiefbaukosten	97.858,00
B 13610010	Straßenausbau Am Urnenfeld	7852100	Tiefbaukosten	30.046,04
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	7852100	Tiefbaukosten	52.834,82
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	7852100	Tiefbaukosten	38.788,65
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7821100	Grunderwerb	60.000,00
B 14610004	Straßenausbau Kärntener Straße	7852100	Tiefbaukosten	47.500,00
B 14610005	Umgestaltung Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	70.000,00
B 14610006	Neubau Sielwehrbrücke	7852100	Tiefbaukosten	50.000,00
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn	7852100	Tiefbaukosten	83.178,21
B 14650001	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	7851100	Hochbaukosten	1.317.221,76
B 15610004	Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (2. Stufe)	7853100	Sonstige Baukosten	58.643,46
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	7821100	Grunderwerb	7.357,08
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	7852100	Tiefbaukosten	136.781,37
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7821100	Grunderwerb	50.000,00
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7852100	Tiefbaukosten	20.000,00
B 15610007	Neubau Bushaltestelle Berufsbildungswerk	7831100	VG über 410 €	10.000,00
B 15610007	Neubau Bushaltestelle Berufsbildungswerk	7852100	Tiefbaukosten	17.500,00
B 15610008	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz	7852100	Tiefbaukosten	75.000,00
B 15650003	Neubau Betriebsvorrichtung zur Beckenwassererwärmung im Sielbad (teilw. über "Klimacent")	7851100	Hochbaukosten	80.666,83
B 16650001	Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)	7851100	Hochbaukosten	85.362,78
B 17650001	Umbau Konzept Grundschule Eidinghausen	7851100	Hochbaukosten	30.000,00
S 15200001	Ausleihung an SBO für Kauf Beteiligung Kooperationsmodell Konzession Gas	7865310	Gewährung Ausleihung	8.100.000,00
001 070 010	Gebäudemanagement	7831000	VG über 410 €	41.000,00
008 020 020	Bäder	7831000	VG über 410 €	10.812,87
013 020 010	Öffentliche Gewässer	7821000	Grunderwerb	26.562,24
Gesamtsumme:				11.535.598,41 €

Zur Finanzierung der übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen wurde eine in 2015 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 8.100 T€ übernommen.

5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2015 wurde eine konsumtive Ermächtigung aus dem Jahr 2014 in Höhe von 189 T€ in Zusammenhang mit dem Sonderprogramm Straßensanierung übernommen. Die entsprechende Ermächtigung wurde vollständig verbraucht.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 konnten laut Ratsbeschluss vom 24.02.2016 Ermächtigungen bis zu einer Obergrenze von 145 T€ von 2015 nach 2016 übertragen werden. Von der Ermächtigung wurde in Höhe von 126 T€ Gebrauch gemacht. Übertragen wurden Planungskosten (u. a. für den Bereich der Bäder), sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen in Zusammenhang mit dem integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzept sowie konsumtive Anteile in Bezug auf das Modernisierungsprogramm zur Straßenbeleuchtung.

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 2015
Erbbaupachtzahlungen und Renten	287.342,34 €
Pachtzahlungen	183.462,99 €
Wartungsverträge Gebäude/städt. Objekte	185.447,30 €
Zuschuss Begegnungszentrum Druckerei Bad Oeynhausen e.V.	86.300,00 €
Mehrjährige Wartungsverträge EDV	147.694,46 €
Gebäudemieten	181.301,19 €
Leasingverträge	33.086,64 €
Mieten bewegliche Gegenstände (Kopierer)	28.445,25 €
Sicherheitstechnische Dienste	17.154,12 €
Summe der Dauerlasten (jährlich)	1.150.234,29 €

Für größtenteils pflichtige Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden waren im Jahr 2015 die nachstehenden von finanzieller Bedeutung.

Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden (ab 1.000 EUR jährl. Beitrag)	Gezahlt im Jahr 2015
Unfallkasse NRW	495.102,69 €
Städte- und Gemeindebund	18.735,00 €
Werkarztzentrum e.V.	11.413,76 €
Kommunale Gemeinschaftsstelle (KGST)	2.511,29 €
Kommunaler Arbeitgeberverband	2.475,00 €
Verband der Feuerwehren (über Kreisfeuerwehrverband Mi-Lüb.)	2.107,50 €
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V./ Vormundschaftswesen (DIJuF)	1.461,00 €
Summe	533.806,24 €

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 2015 beliefen sich diese Zuschüsse auf die nachstehenden Beträge:

Zuschuss	Gezahlt im Jahr 2015
Staatsbad GmbH	312.000,00 €
Eigenbetrieb Staatsbad B.O.	200.000,00 €
Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH	238.000,00 €
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.527.372,00 €
Summe	4.277.372,00 €

5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatz-versorgungskasse

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. Zuletzt erfolgte zum 01.01.2015 eine Erhöhung um 0,25 Prozentpunkte auf dann 3,25 %. 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 2015 betrug die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte für die Beschäftigten der Stadt Bad Oeynhausen 12.929.031,27 €.

5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen

Fraktion	Geldleistungen		Sachleistungen	
	HH-Plan 2015	Ist-Ergeb. 2015	Bereitstellung von Räumen	Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten
CDU	8.400,00 €	8.400,00 €	1.316,79 €	210,33 €
SPD	7.600,00 €	7.600,00 €	40,53 €	62,01 €
GRÜNE	4.000,00 €	4.000,00 €	793,52 €	18,97 €
BBO	3.600,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €
UW	2.800,00 €	2.800,00 €	482,32 €	13,07 €
LINKE	2.800,00 €	2.792,50 €	451,90 €	3,60 €

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

5.7.5 Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW

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

Bürgschaften und Gewährleistungen	in EUR
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.520.574,32
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	1.641.478,72
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.436.423,12
Diakoniehaus Bethel e.V.	150.166,60
Aqua Magica (LGS)	75.000,00
Summe:	4.823.642,76

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. 1,4 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 2015 schließt mit einem Fehlbetrag von 65.908,87 EUR ab.

5.7.8 Änderungen im Verbindlichkeitspiegel

Die Zuordnung der Kredite im Verbindlichkeitspiegel erfolgte bislang gemäß der 3. Handreichung für Kommunen zum NKF. Danach erfolgte die Zuordnung des Darlehens zur Berichtsspalte (fällig innerhalb 1 Jahres, 2-5 Jahre, später als 5 Jahre) immer nach der Zeitspanne zwischen dem Abschlussstichtag und dem Fälligkeitstermin der letzten Rate. Die Ermittlung der Restlaufzeiten durfte nicht anhand vereinbarter Zinsfestschreibungen erfolgen. Entsprechend der 6. Auflage der genannten Handreichung kommt es nun aber ausdrücklich auf diese vertraglich vereinbarte Restlaufzeit an. Maßgeblich ist der Zeitraum, zu dem der Gläubiger seine Forderung gegenüber der Gemeinde frühestens fällig stellen kann. Das ist i.d.R. der Ablauftermin der Zinsfestschreibung. Entsprechend war die Zuordnung gegenüber den Vorjahren zu ändern.

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 10.11.2016

i.A.

gez.
Marco Kindler
Stadtkämmerer

gez.
Achim Wilmsmeier
Bürgermeister

Forderungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2015

(Anlage 1 zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag Haushaltsjahr zum 31.12.2015	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres zum 31.12.2014
		< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.246.373,35	2.527.035,35	-	719.338,00	3.544.418,60
1.1 Gebühren	671.468,54	671.468,54	-	-	761.461,27
1.2 Beiträge	4.757,48	4.757,48	-	-	273.257,03
1.3 Steuern	1.381.274,93	1.381.274,93	-	-	1.637.131,66
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	335.175,81	335.175,81	-	-	226.004,45
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	853.696,59	134.358,59	-	719.338,00	646.564,19
2. Privatrechtliche Forderungen	718.570,15	718.570,15	-	-	541.008,98
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	82.712,64	82.712,64	-	-	459.427,81
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	20.642,72	20.642,72	-	-	19.285,54
2.3 gegen verbundene Unternehmen	547.901,72	547.901,72	-	-	-
2.4 gegen Beteiligungen	530,09	530,09	-	-	560,72
2.5 gegen Sondervermögen	66.782,98	66.782,98	-	-	61.734,91
3. Summe aller Forderungen	3.964.943,50	3.245.605,50	-	719.338,00	4.085.427,58

Verbindlichkeitspiegel
Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2015

(Anlage 2 zum Anhang)

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	Haushaltsjahr zum 31.12.2015	< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	des Vorjahres zum 31.12.2014
1. Anleihen	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	64.906.424,43	6.497.226,45	7.153.111,06	51.256.086,92	65.863.045,10
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
2.5 vom privaten Kreditmarkt	-	-	-	-	-
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	64.906.424,43	6.497.226,45	7.153.111,06	51.256.086,92	65.863.045,10
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	5.454.394,33	228.544,98	947.753,74	4.278.095,61	5.592.657,94
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.987.269,69	1.987.269,69	-	-	1.468.439,36
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	473.017,49	473.017,49	-	-	396.854,95
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.108.341,91	1.108.341,91	-	-	948.023,11
8. Erhaltene Anzahlungen	1.248.925,58	1.248.925,58	-	-	1.731.809,37
Summe aller Verbindlichkeiten	75.178.373,43	11.543.326,10	8.100.864,80	55.534.182,53	76.000.829,83

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	in EUR 4.823.642,76
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.520.574,32
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	1.641.478,72
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.436.423,12
Diakoniehaus Bethel e.V.	150.166,60
Aqua Magica (LGS)	75.000,00

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2015

(Anlage 3 zum Anhang)

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2014 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Umbuchung EUR	Saldo zum 31.12.2015 EUR
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen		53.107.480,00	3.714.114,00	293.423,00	388.544,00	-	56.139.627,00
2511000	Pensionsrückstellungen	40.317.173,00	2.609.216,00	293.423,00	262.952,00	-	42.370.014,00
2512000	Beihilferückstellungen	12.790.307,00	1.104.898,00	-	125.592,00	-	13.769.613,00
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		1.020.582,67	174.800,00	118.152,36	59.561,81	-	1.017.668,50
2710201	Feuer- und Rettungswache - Sanierung Klimaanlage Leitstelle	-	110.000,00	-	-	-	110.000,00
2710401	Grundschule Altstadt, Reparatur Seilpyramide	-	3.800,00	-	-	-	3.800,00
2710405	Grundschule Rehme/Oberbecken, Fenstererneuerung	177.714,17	-	118.152,36	59.561,81	-	-
2710803	Schloss Ovelgönne - Sanierung Personenaufzug	-	61.000,00	-	-	-	61.000,00
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 Ovelgöner Weg BW 138	37.625,00	-	-	-	-	37.625,00
2712150	San. Straßenbrücke Schloss Ovelgönne (Kaarbach) (BW 150)	12.495,60	-	-	-	-	12.495,60
2712152	San. Straßenbrücke Schloss Ovelgönne (Gräfe) (BW 152)	6.902,00	-	-	-	-	6.902,00
2712154	San. Wiesenzufahrt Schloss Ovelgönne (Gräfe) (BW 154)	10.281,60	-	-	-	-	10.281,60
2712164	San. Straßenbrücke Hinterm Schloss (Alte Umflut) (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 Ruspohl (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 Ovelgöner 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. Oberbeckener 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. Gewölbendurchlass 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 Siekental (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 Stadtbachse (BW 930)	595,00	-	-	-	-	595,00
Sonstige Rückstellungen		5.106.095,32	960.054,25	443.689,80	39.036,01	-	5.583.423,76
2811100	Altersteilzeit Tariflich Beschäftigte	328.829,18	-	196.908,97	-	-	131.920,21
2811101	Altersteilzeit Beamte	138.382,74	26.053,97	37.872,02	-	-	126.564,69
281111X	Versorgungsrückstellung nach § 107b BeamtVG	991.585,44	61.249,56	-	-	-	1.052.835,00
2811150	Rückstellungen für Nachzahlungen aus geänderten Tarifverträgen	-	31.500,00	-	-	-	31.500,00
2811200	Überstunden und Resturlaub	921.628,89	24.973,49	76.211,49	-	-	870.390,89
2811300	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Personal	1.320.768,00	-	-	-	-	1.320.768,00
2811320	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Sicherheit u. Ordnung	-	118.000,00	-	-	-	118.000,00
2811500	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Jugend und Soziales	-	80.000,00	-	-	-	80.000,00
2811520	Erstattungsrisiko offener Verwaltungsvorgänge mit bezahlter Forderung	51.215,00	274.231,32	-	-	-	325.446,32
2811530	Gebühreinnachforderungen SBO (Kanalbenutzungsgebühren)	10.953,01	-	10.953,01	-	-	-
2811560	Rückstellung für gestundete Zweckverbandsumlage VHS Minden	30.129,62	-	-	-	-	30.129,62
2811610	Risiken aus Zinssicherungsgeschäften	746.786,00	-	49.441,00	-	-	697.345,00
2811620	Verlust aus Erbbaupachtvertrag	-	39.345,91	-	-	-	39.345,91
2811800	Kostenerstattung an Sozialleistungsträger	376.404,37	283.100,00	53.919,81	39.036,01	-	566.548,55
2811900	Rechnungsverbindlichkeiten Prüfung/Beratung	101.636,70	21.600,00	18.383,50	-	-	104.853,20
2811920	Übrige ausstehende Rechnungsverbindlichkeiten	8.510,37	-	-	-	-	8.510,37
2811930	Kosten für die Archivierung von Geschäftsunterlagen	79.266,00	-	-	-	-	79.266,00
Summe aller Rückstellungen		59.234.157,99	4.848.968,25	855.265,16	487.141,82	-	62.740.719,26

Anlagenspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2015

(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
	438.584.782,23	5.352.307,90	432.422,59	0,00	7.776.051,32	0,00	73.104.385,12	370.400.282,42	372.945.112,11
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	716.567,00	37.644,00	0,00	0,00	37.868,00	0,00	633.599,00	120.612,00	120.836,00
1.2 Sachanlagen	275.685.805,15	5.313.009,00	378.836,00	0,00	7.738.183,32	0,00	72.470.786,12	208.149.192,03	210.641.866,03
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.282.778,75	322.945,00	2.662,00	461.377,00	143.879,00	0,00	503.759,00	17.560.679,75	16.920.750,75
1.2.1.1 Grünflächen	14.401.116,50	217.370,00	2.150,00	0,00	116.348,00	0,00	476.211,00	14.140.125,50	14.039.105,50
1.2.1.2 Ackerland	422.757,20	45.624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	468.364,20	422.740,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	450.893,00	1.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452.433,00	450.893,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	2.008.012,05	58.411,00	512,00	461.377,00	27.531,00	0,00	27.531,00	2.499.757,05	2.008.012,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.427.040,00	430.415,00	0,00	-16.005,00	2.669.504,00	0,00	25.399.262,00	83.442.188,00	85.697.282,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinricht.	5.666.834,00	51.908,00	0,00	0,00	108.384,00	0,00	976.354,00	4.742.388,00	4.798.864,00
1.2.2.2 Schulen	78.536.583,00	141.543,00	0,00	0,00	2.035.134,00	0,00	19.266.688,00	59.411.438,00	61.305.029,00
1.2.2.3 Wohnbauten	6.021.716,00	0,00	0,00	-18.510,00	92.245,00	0,00	977.204,00	5.026.002,00	5.136.757,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten	18.201.907,00	236.964,00	0,00	2.505,00	433.741,00	0,00	4.179.016,00	14.262.360,00	14.456.632,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	133.681.222,90	2.416.916,00	67.564,00	942.752,00	3.931.722,32	0,00	38.671.994,12	98.301.332,78	99.117.698,78
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.718.933,00	146.058,00	17.835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.847.156,00	22.718.933,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.764.499,00	812.820,00	0,00	74.752,00	226.375,00	0,00	2.212.785,00	6.439.286,00	5.778.089,00
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	98.807.406,90	1.257.255,00	49.729,00	852.480,00	3.584.873,32	0,00	35.356.971,12	65.510.441,78	67.212.056,78
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.390.384,00	200.783,00	0,00	15.520,00	120.474,00	0,00	1.102.238,00	3.504.449,00	3.408.620,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.028.079,00	0,00	0,00	-518.924,00	109.684,00	0,00	815.592,00	693.563,00	1.120.993,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	168.526,00	0,00	0,00	0,00	7.694,00	0,00	81.841,00	86.685,00	94.379,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.245.701,50	1.058.285,00	276.665,00	123.373,00	464.792,00	0,00	2.914.787,00	3.235.907,50	2.534.932,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.499.106,00	655.066,00	25.077,00	0,00	410.908,00	0,00	4.083.551,00	4.045.544,00	3.802.479,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.353.351,00	429.382,00	6.868,00	-992.573,00	0,00	0,00	0,00	783.292,00	1.353.351,00
1.3 Finanzanlagen	162.182.410,08	1.654,90	53.586,59	0,00	0,00	0,00	0,00	162.130.478,39	162.182.410,08
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	2.095,82	0,00	0,00	0,00	0,00	6.434.882,82	6.436.978,64
1.3.3 Sondervermögen	53.517.337,18	1.654,90	5.058,62	0,00	0,00	0,00	0,00	53.513.933,46	53.517.337,18
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	60.009.398,93	0,00	46.432,15	0,00	0,00	0,00	0,00	59.962.966,78	60.009.398,93
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	59.530.284,07	0,00	46.432,15	0,00	0,00	0,00	0,00	59.483.851,92	59.530.284,07
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	438.584.782,23	5.352.307,90	432.422,59	0,00	7.776.051,32	0,00	73.104.385,12	370.400.282,42	372.945.112,11

Sonderpostenspiegel

(Anlage 5 zum Anhang)

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2015

Postenbezeichnung	Sonderposten zum 31.12.2014	Sonderposten Zugänge	Sonderposten Abgänge	Sonderposten Umbuchungen	Sonderposten Auflösung	Endstand SoPo zum 31.12.2015
2. Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen	64.751.476,00 €	2.400.882,10 €	590,00 €	3.209,90 €	3.173.938,00 €	63.981.040,00 €
2.2 für Beiträge	10.634.569,00 €	270.000,00 €	- €	- €	467.441,00 €	10.437.128,00 €
2.3 für Gebührenaussgleich	569.317,15 €	- €	- €	- €	569.317,15 €	- €
2.4 Sonstige Sonderposten	53.030.430,53 €	21.059,23 €	5.058,62 € -	3.209,90 €	- €	53.043.221,24 €
Summe Sonderposten	128.985.792,68 €	2.691.941,33 €	5.648,62 €	- €	4.210.696,15 €	127.461.389,24 €

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 2015 48.990 Einwohner². Das Stadtgebiet wird in hohem Maße (3.275 ha) landwirtschaftlich genutzt. Die Stadt Bad Oeynhausen verfügt verteilt über das gesamte Stadtgebiet über zahlreiche Gewerbegebiete und gewerblich nutzbare Flächen. Den Einwohnern bietet sich ein breites Spektrum an Schulen und Kultur- und Sportangeboten. Wichtiger Faktor ist der Kurbetrieb, an den sich 9 private Reha-Kliniken mit einem Angebot von 2.700 Betten und eine Vielzahl von Hotels und Pensionen anlehnen. Im Jahr 2015 konnten 969.000 Gastübernachtungen verzeichnet werden. Touristisch wertvolle Flächen und Bauwerke im Kurpark, Siekertal und im Sielpark werden über den Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen kommunal bewirtschaftet. Als Standort des Herz- und Diabeteszentrums NRW ist die Stadt Bad Oeynhausen von überregionaler Bedeutung. Die Stadt verfügt in kommunaler Trägerschaft über eine eigene Musikschule, Volkshochschule³, ein Kurtheater, eine eigene hauptamtliche Feuer- und Rettungswache und ein eigenes Jugendamt. Das Landesamt für Statistik NRW (IT.NRW) stuft die Stadt Bad Oeynhausen als kleine Mittelstadt ein.

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

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

6.2 Allgemeines

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

6.3 Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2015

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 2015 ergibt sich aus der folgenden Aufstellung:

a.) Haushaltsplan 2015

- | | |
|---|-------------------|
| - Aufstellung des Entwurfs durch den Stadtkämmerer | 24.10.2014 |
| - Feststellung des Entwurfs durch den Bürgermeister | 24.10.2014 |
| - Einbringung des Entwurfs in den Rat der Stadt | |
| Bad Oeynhausen in öffentlicher Sitzung | 05.11.2014 |
| - Öffentliche Bekanntmachung des Entwurfs | 06.11.2014 |
| - Öffentliche Auslegung des Entwurfs | 10.11.-28.11.2014 |
| - Beschlussfassung des Rates der Stadt | 17.12.2014 |
| - Anzeige bei der Aufsichtsbehörde | 22.12.2014 |
| - Genehmigung Haushalt einschließlich HSK | 02.02.2015 |

b.) 1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2015

- | | |
|--|------------|
| - Aufstellung des Entwurfs durch den Stadtkämmerer | 12.06.2015 |
|--|------------|

- Feststellung des Entwurfs durch den Bürgermeister	12.06.2015
- Einbringung des Entwurfs in den Rat der Stadt	
Bad Oeynhausen in öffentlicher Sitzung	24.06.2015
- Öffentliche Bekanntmachung des Entwurfs	23.07.2015
- Öffentliche Auslegung des Entwurfs	27.07.-12.08.2015
- Beschlussfassung des Rates der Stadt	02.09.2015
- Anzeige bei der Aufsichtsbehörde	03.09.2015
- Beendigung Anzeigeverfahren durch Aufsichtsbehörde	09.09.2015

Die Aufsichtsbehörde hat die Haushaltssatzung 2015 einschl. HSK mit Schreiben vom 02.02.2015 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. Ausgaben für freiwillige Aufgaben dürfen maximal bis zur Höhe des im Jahr 2014 veranschlagten Betrages in Höhe von 4.480.147 € geleistet werden.
4. Die Kreisumlage wurde mit einem Hebesatz von 37,71% veranschlagt, Ein höherer Kreisumlagehebesatz hat nicht nur Mehraufwendungen im Haushaltsjahr 2015 zur Folge, sondern wirkt sich auch auf das Haushaltsjahr 2016 und das Konsolidierungsziel aus, da auch die mittelfristige Ergebnisplanung entsprechend angepasst werden müsste. Im Fall eines entsprechenden Beschlusses des Kreistages hat der Rat der Stadt Bad Oeynhausen verbindlich über Kompensationsmaßnahmen zu beschließen.

Der Auflage mit der laufenden Nr. 4 wurde im Rahmen des Erlasses des 1. Nachtrages zum Haushalt 2015 Genüge getan. Der vom Kreistag im Frühjahr 2015 beschlossene Kreisumlagehebesatz von 38,71% wurde mit zusätzlichen Aufwendungen ebenso wie eine entsprechende Kompensation eingeplant.

Die Steuersätze für das Haushaltsjahr 2015 wurden durch Satzung über die Festsetzung der Steuerhebesätze für Grund- und Gewerbesteuer festgesetzt. Danach betragen diese für die

Grundsteuer A:	220 v.H.
Grundsteuer B:	423 v.H.
Gewerbsteuer:	416 v.H.

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wurde laut Haushaltssatzung für 2015 auf 10 Mio. Euro festgesetzt.

6.4 Ertragslage

6.4.1 Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung schließt statt mit einem geplanten Minus von 3.240 T€ mit einem Überschuss von 2.049 T€ ab. Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 18,6 % höher ausgefallen. Die Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 6,0 % erhöht.

	Jahresergebnis 2014	Ansatz des Rechn.-Jahres 2015	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2015	Vergl. Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2015	Abweichung Plan / Ist in %	Abweichung Ist 2014 / Ist 2015 in %
	1	2	3	4	5	6
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Ordentliche Erträge	89.559.882,31	97.387.376,00	106.201.568,72	8.814.192,72	9,1%	18,6%
- Ordentliche Aufwendungen	98.747.365,97	100.984.540,00	104.709.459,94	3.724.919,94	3,7%	6,0%
= Ordentliches Ergebnis	-9.187.483,66	-3.597.164,00	1.492.108,78	5.089.272,78	-141,5%	-116,2%
+ Finanzergebnis	274.752,21	357.360,00	556.780,13	199.420,13	55,8%	102,6%
= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.912.731,45	-3.239.804,00	2.048.888,91	5.288.692,91	-163,2%	-123,0%
+ Außerordentliches Ergebnis						
= Jahresergebnis	-8.912.731,45	-3.239.804,00	2.048.888,91	5.288.692,91	-163,2%	-123,0%

Im Jahr 2015 hatte die Stadt Bad Oeynhausen, wie viele bundesdeutsche Kommunen auch, der Verpflichtung zur Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerbern nachzukommen. Aufgrund der Aufforderung der Bezirksregierung Detmold zur Amtshilfe bei der Unterbringung von Flüchtlingen, wurde durch die Stadt Bad Oeynhausen innerhalb einer Woche eine Notunterkunft des Landes für 150 Flüchtlinge (später erhöht auf 210 Plätze) im Bürgerhaus in Rehme eingerichtet und am 11.08.2015 in Betrieb genommen.

Federführend bei der Betreuung der Flüchtlinge vor Ort war die Johanniter Unfallhilfe

tätig; für die Verpflegung sorgte die Diakonischen Dienstleistungsbetriebe Wittekinds-
hof; der Wachdienst wurde von der Firma Sicherheit OWL wahrgenommen. Um die im
Zusammenhang mit der Nothilfe entstehenden Kosten besser abbilden zu können,
wurde das Produkt Notunterkünfte – Soziale Einrichtungen – gebildet. Die Stadt Bad
Oeynhausen erhielt ungeplant in diesem Zusammengang Kostenerstattungen vom
Land in Höhe von 1,2 Mio. EUR. Für die o.a. Betreuungsdienste und die Bewirtschaf-
tung wurden im Jahr 2015 rd. 1,2 Mio. EUR aufgewendet. Für Leistungen für Asylbe-
werber erhielt die Stadt 2,2 Mio. EUR vom Land NRW, knapp 1,7 Mio. EUR mehr als
geplant. Dem standen Aufwendungen für Asylbewerber i.H.v. 2.569 T€ gegenüber.

Die Ertragslage wesentlich positiv beeinflusst haben die Mehrerträge bei der Gewerbe-
steuer i.H.v. 3.311 T€. Der Planansatz für das Haushaltsjahr 2015 wurde unter Be-
rücksichtigung der negativen Entwicklung im Jahr 2014 gebildet. Das Jahr 2014
schloss mit einem Gewerbesteuerertrag von nur 18.087 T€ ab, weshalb ein Ansatz
i.H.v. 21.000 T€ bei Planaufstellung sehr optimistisch geschätzt war. Die Schätzung
orientierte sich an den positiven Orientierungsdaten im Runderlass des Innenministe-
riums vom 01.07.2014, der von einer Steigerung der Gewerbesteuer in Höhe von 2,3
% im Vergleich zum Vorjahr ausging. Zudem wurde der Gewerbesteuerhebesatz um 2
Punkte von 414 v.H. auf 416 v.H. erhöht. Dass eine Steigerung der Gewerbesteuerer-
träge auf 24.311 T€ erfolgen würde, war nicht absehbar, führt jedoch zu einem er-
freulich positiven Jahresergebnis. Die wesentlichen Abweichungen bei den Erträgen
und Aufwendungen werden nachfolgend erläutert.

6.4.2 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge weicht um 8,5 Mio. EUR von der Planung ab. Die
maßgeblichen Plan/Ist-Abweichungen werden in der nachstehenden Übersicht erläu-
tert:

Produkt	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschriebener HH-Plan-Ansatz 2015 in T€	Rechn.-Ergebnis in T€	Vergleich Plan/Ist in T€	Anmerkungen / Erklärungen
001 050 030	4582000	Personalreserve	Ertr. Auflösung Rückstellungen	0	389	389	Auflösungserträge in Zusammenhang mit Pensions- und Beihilferückstellungen; die Planung erfolgt regelmäßig "netto".
001 070 010	4591000	Gebäude- und Liegenschaftsservice	Andere sonst. ordentl. Erträge	40	321	281	Vergleichsvereinbarung mit Energielieferanten; rd. 300 T€
005 010 030	4481000	Leistungen für Asylbewerber	Ertr. aus Kostenerst. Land	497	2.182	1.684	Erhöhte Kostenerstattung des Landes in Zusammenhang mit Asylanten. Aufgrund des erheblichen Flüchtlingszustrom ab 2015 wurden die Kostenerstattungen mehrmals inhaltlich angepasst.
005 010 050	4481000	Notunterkünfte - Soziale Einrichtungen	Ertr. a. Kostenerst. Land	0	1.249	1.249	Kostenerstattung für ungeplante Notunterkunft für Flüchtlinge im Auftrage des Landes NRW.
006 010 050	4482000	Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien	Ertr. aus Kostenerstattungen von anderen Kommunen	305	592	287	Erhöhte Erträge in Zusammenhang mit Zuständigkeitswechsel der Jugendhilfeträger; nur bedingt planbar.
006 020 010	4141000	Tageseinrichtungen für Kinder	Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.067	5.366	299	Mehrerträge aufgrund von Abrechnungen von Zuwendungen aus Vorjahren.
006 020 010	4321000	Tageseinrichtungen für Kinder	Benutzungsgebühren	1.219	1.011	-208	Nachträgliche Überprüfungen von Kindergartenbeiträgen wurden in 2015 nicht vorgenommen.
013 020 010	4485002	Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	Ertr. a. Kostenerst. - SBO	50	394	344	Für eine ungeplant durch die Stadt erfolgte Notsanierung an einem verrohrten Gewässers erfolgte entsprechend der eigentlichen Zuständigkeit eine Inanspruchnahme der SBO.
013 020 010	4141000	Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	200	0	-200	Der geplante Deichlückenschluss in Werste wurde nicht mehr umgesetzt. Entsprechend keine Landeszuweisung.
016 010 010	4012000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer B	8.490	8.888	398	Insbesondere Einmaleffekte in Zusammenhang mit Messbetragserhöhungen durch das Finanzamt.
016 010 010	4013000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gewerbsteuer	21.000	24.311	3.311	Deutlich positivere Entwicklung der Gewerbesteuer als noch geplant. Das Jahresergebnis 2014 lag noch bei 18.087 T€.
016 010 010	4021000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Anteil an der Einkommensteuer	18.953	19.320	367	Aus der Schlussrechnung Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurden ungeplant 419 T€ an Mehrerträgen erzielt.
016 010 010	4042000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Abgaben von Spielbanken	1.200	987	-213	Deutliche Reduzierung im Vergleich zum Plan; die Spielbankabgabe scheint sich bei rd. 1,0 Mio. € zu stabilisieren; wurde für Haushaltsplanungen ab 2016 berücksichtigt.
Saldo der übrigen ordentlichen Erträge und Finanzerträge				43.970	44.783	814	
Ordentliche Erträge und Finanzerträge				100.991	109.793	8.802	

6.4.3 Aufwendungen

Den o.a. Mehrerträgen stehen Mehraufwendungen gegenüber der Planung in Höhe von 3.539 T€ gegenüber.

Produkt	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschriebener HH-Plan-Ansatz 2015 in T€	Rechn.-Ergebnis in T€	Vergleich Plan/Ist in T€	Anmerkungen / Erklärungen
001 050 030	Diverse	Personalreserve	Saldo der Zuführung /Inanspruchnahme Pensions- u. Beihilferückstellungen	2.106	3.472	1.364	Insbesondere bei den Beihilfeverpflichtungen waren erhebliche Erhöhungen in Zusammenhang mit der Umstellung von Wahrscheinlichkeitstafeln zu berücksichtigen (Erhöhung Teilwert Beihilfeverpflichtungen um 4,5%); darüber hinaus haben Einzelsachverhalte das Ergebnis wesentlich beeinflusst.
001 070 010	5241100	Gebäude- und Liegenschaftsservice	Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	803	1.308	505	Planung und Ausführung der Positionen Instandhaltung und Unterhaltung fallen auseinander, tatsächlich musste mehr Aufwand in ungeplante Unterhaltung (Reparaturen, Ausbesserungen) gebucht werden; für die Instandhaltung stand dementsprechend weniger Aufwand zur Verfügung.
001 070 010	5215000	Gebäude- und Liegenschaftsservice	Instandhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	670	145	-525	
005 010 030	5339000	Leistungen für Asylbewerber	Sonstige soziale Leistungen	1.710	2.569	859	Erhöhte Sozialtransferaufwendungen in Zusammenhang mit dem erheblichen Anstieg der Flüchtlingszahlen; (siehe auch Produkt Soziale Einrichtungen, teilw. dort zusätzlich Kosten der Unterkunft)
005 010 050	5429000	Notunterkünfte - Soziale Einrichtungen	Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	0	1.035	1.035	Kosten für den ungeplanten Betrieb der Notunterkunft in Auftrage des Landes NRW im ehemaligen BGH Rehme; hier Aufwendungen an die beauftragten Dienste (Johanniter Unfall-Hilfe, Wittekindshof, Personal- u. Sicherheitsdienstleister etc.)
006 010 010	5331000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerh. von Einrichtungen	1.047	773	-275	Geringere Inanspruchnahme der Tagespflege (Tagesmütter) als noch geplant, es werden mehr institutionelle Plätze abgefragt.
006 010 050	5495000	Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien	Zuführungen zu sonst. Rückstellungen	0	324	324	Im Jahresabschluss waren Rückstellungen für Kostenerstattungsrisiken aufgrund von Heimunterbringungsfällen zu bilden. Eine Planung dieser Risiken erfolgt nicht.
016 010 010	5341000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gewerbesteuerumlage	1.767	2.034	267	
016 010 010	5342000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Finanzierungsbet. Fonds Deutsche Einheit	1.716	1.975	259	Basis für die Erhebung der Gewerbesteuerumlagen ist die Gewerbesteuerzahlung. Diese ist im Vergleich zum Plan 2015 stark angestiegen.
016 010 010	5487000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Einstellung in Rückstellung wegen Erstattung/ Erlass aufgrund offener Verwaltungsverfahren	0	274	274	Im Jahresabschluss waren Rückstellungen für Erstattungsrisiken aus offenen Steuerverfahren zu bilden. Eine Planung dieser Risiken erfolgt nicht.
016 010 020	5517000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen für Investitionskredite an Kreditinstitute	3.280	3.078	-202	Neue Kredite konnten später und zu günstigeren Konditionen aufgenommen werden als noch geplant. Außerdem konnten bei Umschuldungen bessere Konditionen erzielt werden.
Saldo der übrigen ordentlichen Aufwendungen und Finanzaufwendungen				91.132	90.756	-373	
Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen				104.231	107.743	3.512	

6.5 Liquidität

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

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.396	95.902	7.494	7,8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.804	5.885	-2.081	-35,4
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	6.550	14.651	-8.101	-55,3
Summe der Einzahlungen	113.750	116.438	-2.688	-2,3
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	94.009	93.560	449	0,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.029	18.988	-12.959	-68,3
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	7.483	7.485	-2	0,0
Summe der Auszahlungen	107.521	120.033	-12.512	-10,4
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	6.229	-3.595	9.824	-273,3
Bestand an fremden Finanzmitteln	15	0	15	100,0
Anfangsbestand	1.997	3.546	-1.549	-
Liquide Mittel	8.241	-49	8.290	-

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung (siehe Ziff. 4.) verbessert sich gegenüber der Planung von 2.342 T€ um 7.045 T€ auf 9.387 T€. Besser entwickelt hat sich auch der Saldo aus Investitionstätigkeit mit einer Verbesserung gegenüber der Planung um 10.878 T€ (von -13.103 T€ auf -2.225 T€). Im Januar 2015 musste für einen Monat ein Liquiditätskredit über 1,6 Mio. EUR aufgenommen werden. Ansonsten war die Liquidität unterjährig gegeben.

Die Plan/Ist-Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen ergeben sich aus den nachstehenden Übersichten:

Einzahlungen

Produkt	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschriebener HH-Plan-Ansatz 2015 in T€	Rechn.-Ergebnis in T€	Vergleich Plan/Ist in T€	Anmerkungen / Erklärungen
001 070 010	6591000	Gebäude- und Liegenschaftsservice	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40	325	285	Vergleichsvereinbarung mit Energielieferanten; rd. 300 T€.
002 170 010	6321000	Rettungsdienst	Benutzungsgebühren	3.663	3.463	-200	Es wurden weniger Transporte durchgeführt als noch geplant (Ertrag -173 T€).
005 010 030	6481000	Leistungen für Asylbewerber	Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	497	2.182	1.684	Erhöhte Kostenerstattung des Landes in Zusammenhang mit Asylanten. Aufgrund des erheblichen Flüchtlingszustrom ab 2015 wurden die Kostenerstattungen mehrmals inhaltlich angepasst.
005 010 050	6481000	Notunterkünfte - Soziale Einrichtungen	Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	0	1.339	1.339	Kostenerstattung für ungeplante Notunterkunft für Flüchtlinge im Auftrage des Landes NRW
006 020 010	6141000	Tageseinrichtungen für Kinder	Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.067	5.350	283	Mehreinzahlung aufgrund von Abrechnung von Zuwendungen und Zuschüssen aus Vorjahren.
013 020 010	6811100	Öffentl. Gewässer, Wasserbauwerke Anlagen	Investitionszuw. v. Land (ASK)	1.520	1	-1.519	Der Deichlückenschluss Werste wird nicht mehr umgesetzt (-1.000 T€); das Konzept zur naturnahen Entwicklung der Werre unterhalb des Sielwehres verzögert sich auch in Zusammenhang mit der Gesamtmaßnahme (-460 T€)
015 010 010	6821100	Wirtschaftsförderung	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Grundstücken	500	0	-500	Es konnten keine Verkaufserlöse in Zusammenhang mit dem Gewerbegebiet auf der Lohe erzielt werden.
016 010 010	6012000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Grundsteuer B	8.490	9.035	545	Entsprechend Grundsteuerertrag; insbesondere Einmaleffekte in Zusammenhang mit Messbetragserhöhungen durch das Finanzamt.
016 010 010	6013000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gewerbsteuer	21.000	24.272	3.272	Entsprechend Gewerbesteuerertrag; deutlich positivere Entwicklung der Gewerbesteuer als noch geplant. Das Jahresergebnis 2014 lag noch bei 17.897 T€.
016 010 010	6021000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Anteil an der Einkommensteuer	18.953	19.320	367	Entsprechend Ertrag; aus der Schlussrechnung Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurden ungeplant 419 T€ an Mehreinzahlungen erzielt.
016 010 010	6042000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Abgaben von Spielbanken	1.200	981	-219	Entsprechend Ertrag; Deutliche Reduzierung im Vergleich zum Plan; die Spielbankabgabe scheint sich bei rd. 1,0 Mio. € zu stabilisieren; wurde für Haushaltsplanungen ab 2016 berücksichtigt.
016 010 010	6927300	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Einzahlung von Investitionskrediten (Laufzeit größer 5 Jahre)	2.620	0	-2.620	Übernommene Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2014 in Höhe von 2.620 T€ wurden in Anspruch genommen. Die neue Kreditermächtigung von 8.100 € zur Finanzierung der Ausleihung an die SBO für den Kauf der Mehrheitsbeteiligung an einer Kooperationsgesellschaft Gas wurde nach 2016 übertragen; geplant ist eine Abwicklung in 1. HJ 2016.
016 010 020	6927300	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Einzahlung von Investitionskrediten (Laufzeit größer 5 Jahre)	8.100	2.620	-5.480	
Saldo der übrigen Einzahlungen				44.788	44.862	75	
Summe der Einzahlungen				116.438	113.750	-2.688	

Auszahlungen

Produkt	Sachkonto	Produktbezeichnung	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschriebener HH-Plan-Ansatz 2015 in T€	Rechn.-Ergebnis in T€	Vergleich Plan/Ist in T€	Anmerkungen / Erklärungen
001 050 030	7011000	Diverse	Dienstbezüge Beamte	5.675	5.192	-483	Bei der Planung wurden 366 T€ für ausstehende Gehälter für Beamte aufgrund der Widersprüche wegen altersdiskriminierender Bezahlung berücksichtigt. Da im Jahr 2015 die anhängigen Musterverfahren nicht abgeschlossen wurden, erfolgte keine Auszahlung.
001 070 010	7241100	Gebäude- und Liegenschaftsservice	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	992	1.330	338	Planung und Ausführung der Positionen Instandhaltung und Unterhaltung fallen auseinander; tatsächlich musste mehr Aufwand in ungeplante Unterhaltung (Reparaturen, Ausbesserungen) gebucht werden; für die Instandhaltung stand dementsprechend weniger Aufwand zur Verfügung.
001 070 010	7215000	Gebäude- und Liegenschaftsservice	Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	670	211	-459	
005 010 030	7339000	Leistungen für Asylbewerber	Sonstige soziale Leistungen	1.710	2.559	849	Erhöhte Sozialtransferauszahlungen in Zusammenhang mit dem erheblichen Anstieg der Flüchtlingszahlen; (siehe auch Produkt Soziale Einrichtungen, teilw. dort zusätzlich Kosten der Unterkunft)
005 010 050	7429000	Notunterkünfte - Soziale Einrichtungen	Sonst. Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Diensten	0	874	874	Kosten für den ungeplanten Betrieb der Notunterkunft im Auftrage des Landes NRW im ehemaligen BGH Rehme; hier Auszahlungen an die beauftragten Dienste (Johanniter Unfall-Hilfe, Wittekindshof, Personal- u. Sicherheitsdienstleister etc.)
006 010 010	7331000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerh. von Einrichtungen	1.047	770	-278	Geringere Inanspruchnahme der Tagespflege (Tagesmütter) als noch geplant, es werden mehr institutionelle Plätze abgefragt.
012 010 010	7852100	Gemeindestraßen	Ausz. Tiefbaumaßnahmen (ASK)	2.323	1.709	-614	Diverse Aufträge im Produkt Gemeindestraßen (siehe Teilfinanzrechnung).
012 010 010	7853100	Gemeindestraßen	Ausz. sonstige Baumaßn. (ASK)	300	75	-225	Insbesondere verzögerte Umsetzung des Projektes "Modernisierung der Straßenbeleuchtung" (2. Stufe)
013 020 010	7852100	Öffentl. Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	Ausz. Tiefbaumaßnahmen (ASK)	2.871	164	-2.707	Verzicht auf Maßnahme Deichlückenschluss in Werste (-1.635 T€), Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung der Werre unterhalb Sielwehr verzögert sich in Zusammenhang mit der Maßnahme Sielwehr (-576 T€), ebenso Maßnahme Sielwehrbrücke (-184 T€)
015 020 040	7865310	Wirtschaftliche Unternehmen	Gew.Ausl.(verb.Unt.)5 J. (ASK)	8.100	0	-8.100	Investive Ausleihung an SBO für den Kauf der Mehrheitsbeteiligung an einer Kooperationsgesellschaft Gas soll erst im 1. HJ 2016 vollzogen werden.
016 010 010	7341000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gewerbesteuerumlage	1.767	2.034	267	Basis für die Erhebung der Gewerbesteuerumlagen ist die Gewerbesteuerinzahlung. Diese ist im Vergleich zum Plan 2015 stark angestiegen.
016 010 010	7342000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Finanzierungsbet. Fonds D.E.	1.716	1.975	259	
016 010 010	7517000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen Kreditinst.	0	312	312	
016 010 020	7517000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsausz. f. Inv.kred. Kred.	3.280	2.794	-486	Neue Kredite konnten später und zu günstigeren Konditionen aufgenommen werden als noch geplant. Außerdem konnten bei Umschuldungen bessere Konditionen erzielt werden.
Saldo der übrigen Auszahlungen:				89.582	87.522	-2.059	
Summe der Auszahlungen:				120.033	107.521	-12.512	

6.6 Investitionen und Finanzierung

Im Jahr 2015 standen insgesamt Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 18.988 T€ zur Verfügung, denen geplante Einzahlungen in Höhe von 5.884 T€ gegenüber standen. Das entsprach einem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von minus 13.103 T€.

Das Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2015 stellt sich tatsächlich wie folgt dar:

Auszahlungen: 6.029 T€

Einzahlungen: 3.804 T€

Saldo: - 2.225 T€

Vor allem bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen zeigt sich, dass zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis eine Diskrepanz von 4.051 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 2016.

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 11.536 T€ vorgenommen hat. Die Finanzierung belastet das Haushaltsjahr 2016.

6.7 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2015 i.H.v. 389.346 T€ hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 3.150 T€ erhöht. Die Vermögensstruktur ergibt sich aus der nachstehenden Übersicht:

Bilanz		31.12.2015	Anteil an Bilanz-
AKTIVA		in T €	summe in %
1 Anlagevermögen		370.400	95,1%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		121	0,0%
1.2 Sachanlagen		208.149	53,5%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		17.561	4,5%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		83.442	21,4%
1.2.3 Infrastrukturvermögen		98.301	25,2%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		694	0,2%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		87	0,0%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		3.236	0,8%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.046	1,0%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		783	0,2%
1.3 Finanzanlagen		162.130	41,6%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		41.904	10,8%
1.3.2 Beteiligungen		6.435	1,7%
1.3.3 Sondervermögen		53.514	13,7%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		314	0,1%
1.3.5 Ausleihungen		59.963	15,4%
2 Umlaufvermögen		14.647	3,8%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)		2.314	0,6%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		4.092	1,1%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen		3.246	0,8%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen		719	0,2%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		127	0,0%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	0,0%
2.4 Liquide Mittel		8.241	2,1%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung		4.299	1,1%
Bilanzsumme		389.346	100,0%

Das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) hat sich im Vergleich zum Vorjahr wiederum verringert (minus 2.545 T€). Hier macht sich die geringe Investitionstätigkeit bemerkbar. Dagegen hat sich das Umlaufvermögen um 5.923 T€ gegenüber dem Vorjahr erhöht. Maßgeblich hierfür war die Erhöhung der liquiden Mittel um 6.244 T€.

Die Kapitalstruktur ist aus der nachstehenden Übersicht erkennbar:

Bilanz		31.12.2015	Anteil an Bilanz-
PASSIVA		in T €	summe in %
1	Eigenkapital	121.287	31,2%
1.1	Allgemeine Rücklage	119.238	30,6%
1.2	Sonderrücklagen	0	0,0%
1.3	Ausgleichsrücklage	0	0,0%
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.049	0,5%
2	Sonderposten	127.461	32,7%
2.1	Sonderposten für Zuwendungen	63.981	16,4%
2.2	Sonderposten für Beiträge	10.437	2,7%
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0,0%
2.4	Sonstige Sonderposten	53.043	13,6%
3	Rückstellungen	62.741	16,1%
3.1	Pensionsrückstellungen	56.140	14,4%
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0,0%
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.018	0,3%
3.4	Sonstige Rückstellungen	5.583	1,4%
4	Verbindlichkeiten	75.178	19,3%
4.1	Anleihen	0	0,0%
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	64.906	16,7%
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,0%
4.4	Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.454	1,4%
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.987	0,5%
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	473	0,1%
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.108	0,3%
5	Passive Rechnungsabgrenzung	2.679	0,7%
Bilanzsumme		389.346	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
101,4 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
31,2 %	30,9 %	32,3 %	32,3 %	32,4 %	32,2 %	33,0 %	34,7 %	32,9 %

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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
50,3 %	50,4 %	51,1 %	51,2 %	51,0 %	50,6 %	50,9 %	52,6 %	51,4 %

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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
0,0 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
25,2 %	25,7 %	25,9 %	26,2 %	26,8 %	27,2 %	27,7 %	28,2 %	28,8 %

Abschreibungsintensität

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

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
7,4 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
54,1 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
65,2 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
83,0 %	80,1 %	81,6 %	81,4 %	80,9 %	79,6 %	80,4 %	83,3 %	82,4 %

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).

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
13,5 Jahre	-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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
99,5 %	65,0 %	116,3 %	101,2 %	99,4 %	44,2 %	64,5 %	158,3 %	125,0 %

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
3,0 %	2,2 %	3,0 %	4,0 %	2,7 %	4,5 %	3,7 %	2,5 %	2,9 %

Zinslastquote

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

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
2,9 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
54,4 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
24,2 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
23,3 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
11,4 %	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.

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

31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09	31.12.08	31.12.07
49,8 %	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%
31.12.2015	370.400	389.346	95,2%

Aus der vorstehenden Übersicht ist erkennbar, dass das Anlagevermögen seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz einem wesentlichen Werteverzehr unterliegt. Da das Anla-

gevermögen im Wesentlichen auch die Höhe der Bilanzsumme bestimmt, nahm das Gesamtvermögen der Stadt seit Beginn der Bilanzierung Jahr für Jahr ab.

Aufgrund des positiven Verlaufes des Jahres 2015 mit Gewerbesteueremehrerträgen von 3,3 Mio. EUR und dem Umstand, dass aufgrund der Vielzahl der nicht durchgeführten Investitionsmaßnahmen auch nicht der geplante Liquiditätsabfluss erfolgt ist, stieg das Umlaufvermögen um 5,9 Mio. an, was dazu geführt hat, dass sich die Bilanzsumme nicht wie anderen Jahren verringert, sondern um 3.150 T€ auf 389.346 T€ erhöht hat.

Darüber hinaus hat sich die Summe Investitionskredite im Jahr 2015 um 957 T€ durch Tilgung reduziert. Aus der prognostizierten Entwicklung des Eigenkapitals ist ersichtlich, dass durch konsequente Konsolidierung der städtischen Finanzen der dauernde Verzehr des Eigenkapitals vermieden werden kann.

	Ist-Ergebnisse in T EUR										Vorausschau auf Basis der HH-Planung 2016 in T EUR			
Positionen Eig. Kapital	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	31.12.2019
Allgemeine Rücklage	121.788	121.788	121.877	124.903	124.903	124.903	123.315	123.266	123.296	119.238	119.238	119.238	119.238	119.238
Sonderrücklagen	0	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	2.049	2.117	2.297	2.325
Jahresüberschuss / Fehlbetrag	0	-3722	6747	-9033	-5316	-1941	-727	-2422	-8913	2049	68	180	28	1.002
Summe Eigenkapital	143.044	139.322	146.159	137.126	131.809	129.869	130.579	128.108	119.225	121.287	121.355	121.536	121.563	122.566

6.10 Mitarbeiter (Stand: 31.12.2015)

Die Anzahl der Mitarbeiter der Stadt (einschl. Eigenbetrieb) blieb gegenüber dem Vorjahr unverändert (568 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter).

Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten hat sich von 198 auf 186 verringert (32,75 %).

Als Nachwuchskräfte werden 21 Auszubildende/Inspektoren z.A. beschäftigt.

6.11 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres haben sich nicht ergeben. Laufende Entwicklungen, die bereits im Jahr 2015 ihren Niederschlag gefunden haben und fortwirken, sind im nachfolgenden Chancen- und Risikobericht aufgeführt.

6.12 Risikobericht

6.12.1 Finanzielle Rahmenbedingungen

Erstmals nach 2008 hat die Stadt Bad Oeynhausen einen positiven Jahresabschluss erwirtschaftet. Maßgebend dafür sind die folgenden Faktoren:

- Wesentliche Mehrerträge bei der Gewerbesteuer.
- Höhe Schlüsselzuweisungen aufgrund niedrigerer Steuerkraft der Stadt in der Referenzperiode 01.07.2013 bis 30.06.2014.
- Wesentlich höhere Finanzbeteiligung von Bund und Land an den Flüchtlingskosten.

Dieses durchaus erfreuliche Ergebnis darf aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass das Ziel weiterhin einen ausgeglichenen Haushalt aufzustellen und auch zum Abschluss zu bringen, nur mit äußersten Anstrengungen und einschneidenden Maßnahmen zu erreichen sein wird.

Die strukturelle Unterfinanzierung der kommunalen Familie besteht weiterhin. Aus diesem Grunde sind folgende, von den Kommunen in NRW aufgestellten Forderungen zu erfüllen:

- Bessere Dotierung des Kommunalen Finanzausgleichs (Anhebung des Verbundsatzes von 23,0 Prozent auf 28,5 Prozent = rd. 2,3 Mrd. Euro).
- Weiterentwicklung des Stärkungspaktes Stadtfinanzen ohne Beteiligung der kommunalen Familie.
- Zügige Umsetzung der versprochenen Entlastung bei der Eingliederungshilfe durch den Bund.
- Mehr finanzielle Unterstützung durch Bund und Land bei der Flüchtlingsunterbringung und Integration.

Daneben ist aus Sicht der kreisangehörigen Kommunen die materielle Einbindung der Umlageverbünde in den Konsolidierungsprozess unverzichtbar.

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. Der starke Anstieg bei den Schlüsselzuweisungen von 10.453 T€ in 2014 auf 14.017 T€ in 2015 (+3.564) ergibt sich aus erheblichen Veränderungen bei der Steuerkraft. Nachdem sich die Steuerkraft der Stadt Bad Oeynhausen für den Finanzausgleich 2014 mit +8,4 % noch deutlich oberhalb des Landesdurchschnittes von 4,7 % befand, ist für den Finanzausgleich 2015 eine gegenläufige Entwicklung zu verzeichnen. Die Steuerkraft der Stadt sank um 5,3 % während auf Landesebene die Kommunen ein Plus von 4,4 % verzeichnen konnten. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Gewerbesteuerentwicklung während der Referenzperiode zum GFG 2015 (2. Halbjahr 2013 und 1. Halbjahr 2014).

Fazit: Erzielt die Stadt hohe Steuererträge, verringern sich die Schlüsselzuweisungen; werden dagegen niedrige Steuererträge erzielt, erhöhen sich diese. Hierbei ist aber die Gesamtentwicklung 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 war in den vergangenen Jahren rückläufig und haben sich nunmehr bei ca. 1 Mio. EUR stabilisiert. 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 wurden bzw. werden noch Maßnahmen ergriffen, um die Spielbank attraktiver zu machen und so die Bruttospielerträge zu steigern. Es ist zu wünschen, dass diese Maßnahmen greifen.

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 bisherigen Verlauf des Vorjahres orientierte (zzgl. Orientierungsdaten), liegt das Ist-Ergebnis um ca. 3,3 Mio. € über 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 mit einem Hebesatz der Kreisumlage von 38,71 v. H. beschlossen. Die Genehmigung der Bezirksregierung liegt noch nicht vor. Auch bei gleichbleibenden Hebesatz hat das zur Folge, dass eine Mehrbelastung für die Stadt Bad Oeynhausen in Höhe von 1.050 T€ eingetreten ist. Damit liegt die Kreisumlage bei 23.574 T, was 22,80 % der städtischen Gesamtaufwendungen entspricht. Grund hierfür sind die hohen Umlagegrundlagen der Stadt im Vergleich zum Vorjahr (vorläufig). Von 60.898 T€ steigen diese auf 63.904 T€.

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 Benennungsverfahren 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). Weiterhin wird versucht durch die Umsetzung eines Energiespar-Contracting ältere Heizungsanlagen durch neue, energiesparendere Anlagen zu ersetzen, um sowohl weitere wirtschaftliche Vorteile als auch umweltpolitische Ziele zu erreichen. 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 kommenden Jahren Kommunen einen Fördersatz bis zu 90 % für energetische Maßnahmen erhalten. Die Umsetzung dieses Bundesgesetzes ist auf Landesebene erfolgt. Die Stadt Bad Oeynhausen erhält Förderungen aus diesem Programm.

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat in seiner Sitzung am 24.02.2016 die Umsetzung von Sanierungsmaßnahmen bei der Grundschule Altstadt und im Immanuel-Kant-Gymnasium in Höhe von insgesamt 2.560 T€ beschlossen. Diese werden zu erheblichen Energiekosteneinsparungen führen.

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
2015	370.400

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 Vergnügungssteuer

Am 01.01.2012 ist der Glücksspielstaatsvertrag mit dem dazugehörenden Ausführungsgesetz in Kraft getreten. Auf die bestehenden Spielhallen in Bad Oeynhausen hat das aktuell keine Auswirkungen. Diese dürfen bis Ende 2017 weiter betrieben werden. Ab 2018 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. Im Bereich Gas erfolgte eine Kooperation mit Gelsenwasser Energienetz GmbH. Im Rahmen dieser Kooperation ist die Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG errichtet worden, in die das Eigentum an dem Gasversorgungsnetz Bad Oeynhausen durch die Gelsenwasser Energienetz GmbH eingebracht worden ist. Beteiligungsverhältnis 51 % Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR , 49 % Gelsenwasser Energienetz GmbH.

Eine Erhöhung des Gesellschafteranteils an der WESTFALEN WESER ENERGIE GMBH & CO. KG ist derzeit noch möglich. Ggf. kann die weitere Entwicklung dazu führen, dass auch hier die wirtschaftliche Situation der SBO verbessert und somit der städtische Haushalt entlastet wird.

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 Arbeitgebern, 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 notwendig werden, um den innerstädtischen Verkehr erheblich zu reduzieren.

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. Für folgende Maßnahmen ist 2015 eine Förderzusage erteilt worden:

Maßnahme Nr.	Bezeichnung
Nr. 1	Erstellung des integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes
Nr. 2	Vorbereitende Untersuchungen Sanierungsgebiet Mindener Straße – Nordbahn
Nr. 4	Workshop „Zukunftsfähiges Wohnen“ für Familien an der Portastraße/Gneisenaustraße (Britensiedlung)
Nr. 16	Verbesserung der Aufenthaltsqualität auf dem innerstädtischen Inowroclaw-Platz

Für 2016 ist für folgende Maßnahmen eine Förderung beantragt:

Maßnahme Nr.	Bezeichnung
Nr. 3	Untersuchung und Verbesserung der Barrierefreiheit im öffentlichen Raum
Nr. 11	Verfügungsfonds „Aktive Stadt- und Ortsteilzentren“
Nr. 17	Verbesserung der Aufenthaltsqualität von Teilbereichen der Fußgängerzone
Nr. 18	Entwicklung des Grünzuges „Gleis Weserhütte“ mit Fuß- und Radweg
Nr. 8	Modernisierung und Instandsetzung prägender Gebäude

Der Rat wird 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 erhielten 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 Nordbahnhof und Bahnhofsvorplatz

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat am 02.09.2015 beschlossen, das Gebäude des Nordbahnhofes und die umliegenden Verkehrsflächen zu erwerben. Die Verwaltung wurde beauftragt, folgende Alternativen zu prüfen:

- Weiterverkauf des Bahnhofsgebäudes an einen privaten Investor und Betreiber
- Umbau und Betrieb des Gebäudes durch die Stadt bzw. durch eine vorhandene oder noch zu gründende Tochtergesellschaft
- Kooperation mit privaten Investoren im Rahmen eines Joint Venture

Es bleibt abzuwarten, wie sich die weitere Entwicklung darstellt.

Hinsichtlich des Umbaus des Bahnhofsvorplatzes liegen Bewilligungsbescheide vor. Die Maßnahme soll ab Sommer 2016 umgesetzt werden.

6.13.8 Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern durch die Stadt Bad Oeynhausen

Im Jahr 2015 lag eine der Hauptaufgaben in der Unterbringung und Betreuung der der Stadt Bad Oeynhausen zugewiesenen Flüchtlinge. Hierfür war eine Vielzahl von Entscheidungen erforderlich wie z.B.:

- Nutzung der ehemaligen „Britensiedlung“ an der Portastraße/Gneisenaustraße
- Errichtung von 7 Wohnmodulen, Mindener Straße 4
- Anmietung eines Wohngebäudes, Eidinghausener Straße 177
- Nutzung von bereitgestellten Gebäuden des Wittekindshofes
- Anmietung von Privatwohnungen

Daneben wurde nach Aufforderung durch die Bezirksregierung Detmold innerhalb einer Woche eine Notunterkunft des Landes für Flüchtlinge im ehemaligen Bürgerhaus in Rehme eingerichtet und am 11.08.2015 mit einer Aufnahmekapazität für zuletzt bis zu 210 Flüchtlinge in Betrieb genommen. Die Notunterkunft wurde zum 31.03.2016 geschlossen. Somit wird sich die Aufnahmeverpflichtung aus dem Jahr 2015 im Jahr 2016 um diese Anzahl erhöhen.

Obwohl derzeit EU-weit eine Regulierung und somit eine ordnungsmäßige Flüchtlingszuweisung angestrebt wird, bleibt abzuwarten, wie sich diese in den nächsten Monaten entwickelt. Es dürfte aber klar sein, dass seitens der Stadt mit weiteren Flüchtlin-

gen zu rechnen ist, die untergebraucht und betreut werden müssen. Obwohl sowohl vom Bund als auch vom Land weitere finanzielle Hilfe signalisiert worden ist, werden noch erhebliche Kosten für die Stadt anfallen.

Darüber hinaus hat der Landtag für das Land Nordrhein-Westfalen am 04.12.2015 das fünfte Gesetz zur Ausführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes beschlossen. Danach muss jedes Jugendamt unbegleitete ausländische Minderjährige (UMF) aufnehmen, die ihm von der Landesstelle zugewiesen werden. Die Aufnahmequote entspricht der Einwohnerzahl gemessen an der Gesamtbevölkerung; für Bad Oeynhausen derzeit 35 unbegleitete minderjährige Flüchtlinge.

Bei all der Problematik um die Unterbringung und Betreuung der Flüchtlinge darf aber nicht außer Acht gelassen werden, dass für eine Integration der Menschen in die hiesige Gesellschaft eine Vielzahl von Maßnahmen erforderlich sein wird, deren finanziellen Auswirkungen noch gar nicht absehbar sind. Diese Integration findet in den Gemeinden statt, in den Kindertagesstätten, Schulen, Jugendeinrichtungen, Familienberatungsstellen etc.

Mit erheblichen Mehrkosten muss somit in folgenden Bereichen gerechnet werden:

- Plätze für U3-Betreuung
- Plätze für Ü3-Betreuung
- Familien- und Jugendhilfekosten
- Schaffung zusätzlicher Plätze in Schulen und in der OGS
- Gesundheitskosten für Dauererkrankte
- Schaffung neuen bezahlbaren Wohnraums
- Kosten für zusätzliches Verwaltungspersonal
- Durchführung von Integrationskursen (z.B. Sprachkurse, Eingliederung in den Arbeitsmarkt)
- SGB II-Leistungen für Rechtskreiswechsler
- Eingliederungshilfe für Flüchtlinge mit Behinderungen

Da es sich um eine gesamtgesellschaftliche Aufgabe handelt, muss erwartet werden, dass Bund und Land sich an den entstehenden Kosten wesentlich beteiligen. Allein ist diese Mammutaufgabe für Kommunen, auch für die Stadt Bad Oeynhausen, finanziell nicht zu leisten.

6.13.9 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 Mitgliedschaften⁴ (seit 01.01.2015)

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 in der Gesellschafterversammlung der Existenzgründungszentrum Bad Oeynhausen-Löhne GmbH i.L., ab 21.09.2010 aufgelöst, im Handelsregister gelöscht am 18.02.2015
- o Mitglied im Vorstand des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- o Mitglied im Aufsichtsrat der 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 (bis 20.10.2015)
- 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

⁴ Ordentliche Mitgliedschaften ohne stellvertretende Mitgliedschaften

6.14.3 Kämmerer

Kindler, Marco

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“

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

Blanke, Melanie – Bankkauffrau

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH

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 Bad Oeynhausen

Bühren, Nadja – Studentin

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden

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 Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Risikoausschuss der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen

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

Dietz, Esther – Juristin

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

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

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 Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- o Mitglied im Beirat des Zweckverbandes des kommunalen Rechenzentrums Minden Ravensberg/Lippe
- o Mitglied im Verwaltungsrat, Risikoausschuss und Bilanzprüfungsausschuss der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 14.09.2016)
- o

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 Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen

Hildebrandt-Sasse, Anette – Lehrerin für Förderschulen und Diakonin

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen

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 im Risikoausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen

Kaase, Gisela – Bilanzbuchhalterin i.R., Hausfrau

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o stellvertretende Vorsitzende des Verwaltungsrates der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Vorsitzende des Risikoausschusses der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen

Kaeseberg, Peter – Diplomrechtspfleger (verstorben am 15.08.2016)

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Stv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- 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 Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Stv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen

Kemena, Hendrik - Dipl. Wirtschaftsingenieur Elektrotechnik, z.Zt. Service-manager

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

Korff, Andreas – Diakonischer Mitarbeiter, Bürokaufmann

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- 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 Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH

Kottmeyer, Dirk – Elektroinstallateur

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH

Langenbruch, Dietrich – Gesamtschulrektor i. R.

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Radio Minden Lübbecke GmbH & Co. KG

Müller-Dietz, Irmgard – Bilanzbuchhalterin IHK

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden

Müller-Held, Rainer – Landschaftsarchitekt

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

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
- o Mitglied des Risikoausschusses der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Vorsitzendes Mitglied des Bilanzprüfungsausschusses der Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (seit 14.09.2016)
- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (seit 14.09.2016)

Nicke, Axel – Selbständiger Immobilienberater

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

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
- o Mitglied im Aufsichtsrat der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (bis 14.09.2016)
- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (seit 14.09.2016)

Noweck, Julian – Lehramtsanwärter

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH

Pönnighaus, Martin – Maurermeister

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der städtischen gemeinnützigen Heimstätten-Gesellschaft mbH

Schäfer, Friedhelm – Krankenpfleger i.R.

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR

Scheer, Reinhard – Diakon, Qualitätsbeauftragter, Heilerzieher

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR

Schiermeyer, Friedrich – Finanzdienstleister

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen (seit 14.09.2016 Vorsitzender)
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen GmbH

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden

Sensmeyer, Ralf – Industriekaufmann

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen
- o Vorsitzender im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Vorsitzender des Aufsichtsrates der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen

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
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden

Thamm, Oliver – Polizeibeamter

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen

Vahle, Hartmut – Friseurmeister

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden

Walkenhorst, Jens – Einzelhandelskaufmann

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden

Weber, Katharina – Bilanzbuchhalterin

- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen

Wehmeier, Uwe – Serviceingenieur, im Rat seit 14.09.2016, Nachfolge für RH Kaeseberg, der am 15.08.2016 verstorben ist

- o Mitglied der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH

Weigelt, Karl-Heinz – Vermessungstechniker

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverband „Am Wiehen“

Winkelmann, Olaf Dr. – Geschäftsführer, wissenschaftlicher Mitarbeiter

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

6.14.5 Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen

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

Kuhlmann, Malte – Steuerberater

Nolting, Silke – Bankkauffrau

Ober-Sundermeyer, Wilhelm – kfm. Angestellter im Ruhestand

Schröter, Lutz – Konstrukteur

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	20.391,60	16.400,00	12.185,57	-4.214,43
= Ordentliche Erträge	20.391,60	16.400,00	12.185,57	-4.214,43
- Personalaufwendungen	372.685,29	375.712,00	377.387,24	1.675,24
- Versorgungsaufwendungen	104.708,02	102.377,00	108.123,15	5.746,15
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.135,97	40.400,00	198.990,34	158.590,34
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.769,29	16.068,00	7.551,97	-8.516,03
= Ordentliche Aufwendungen	576.298,57	534.557,00	692.052,70	157.495,70
= Ordentliches Ergebnis	-555.906,97	-518.157,00	-679.867,13	-161.710,13
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	435.821,00	459.936,00	482.376,00	22.440,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-435.821,00	-459.936,00	-482.376,00	-22.440,00
= Teilergebnis	-991.727,97	-978.093,00	-1.162.243,13	-184.150,13

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	22.410,25	16.400,00	15.906,98	-493,02
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.410,25	16.400,00	15.906,98	-493,02
- Personalauszahlungen	364.097,53	375.712,00	364.632,77	-11.079,23
- Versorgungsauszahlungen	0,00	102.377,00	0,00	-102.377,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.743,73	40.000,00	226.761,96	186.761,96
- Sonstige Auszahlungen	8.004,96	16.068,00	13.280,40	-2.787,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	504.846,22	534.157,00	604.675,13	70.518,13
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-482.435,97	-517.757,00	-588.768,15	-71.011,15
- 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	-482.435,97	-518.157,00	-588.768,15	-70.611,15

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27,23	0,00	21,05	21,05
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.681,97	139.500,00	134.900,14	-4.599,86
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.232,76	36.720,00	38.006,79	1.286,79
+ Sonstige ordentliche Erträge	45.971,84	36.000,00	29.335,33	-6.664,67
= Ordentliche Erträge	251.913,80	212.220,00	202.263,31	-9.956,69
- Personalaufwendungen	520.477,43	541.000,00	575.473,29	34.473,29
- Versorgungsaufwendungen	79.304,83	79.704,00	80.366,57	662,57
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.632,63	9.700,00	5.078,95	-4.621,05
- Bilanzielle Abschreibungen	4.970,20	9.500,00	8.101,59	-1.398,41
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.515,09	28.486,00	29.209,45	723,45
= Ordentliche Aufwendungen	657.900,18	668.390,00	698.229,85	29.839,85
= Ordentliches Ergebnis	-405.986,38	-456.170,00	-495.966,54	-39.796,54
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	631.477,17	693.046,00	733.929,25	40.883,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	225.489,00	236.876,00	237.962,00	1.086,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	405.988,17	456.170,00	495.967,25	39.797,25
= Teilergebnis	1,79	0,00	0,71	0,71

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161.306,85	139.500,00	134.606,78	-4.893,22
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.710,68	36.720,00	58.832,76	22.112,76
+ Sonstige Einzahlungen	42.142,08	36.000,00	29.946,50	-6.053,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.159,61	212.220,00	223.386,04	11.166,04
- Personalauszahlungen	513.973,15	541.000,00	565.993,06	24.993,06
- Versorgungsauszahlungen	0,00	79.704,00	0,00	-79.704,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.582,62	9.500,00	5.003,33	-4.496,67
- Sonstige Auszahlungen	51.556,36	28.486,00	28.793,92	307,92
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	567.112,13	658.690,00	599.790,31	-58.899,69
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-356.952,52	-446.470,00	-376.404,27	70.065,73
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	79,95	-120,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	79,95	-120,05
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-79,95	120,05
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-356.952,52	-446.670,00	-376.484,22	70.185,78

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	79,95	-120,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	79,95	-120,05
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-79,95	120,05
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-79,95	120,05

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.328.992,23	2.401.000,00	2.356.094,02	-44.905,98
= Ordentliche Erträge	2.328.992,23	2.401.000,00	2.356.094,02	-44.905,98
- Transferaufwendungen	751.030,00	771.800,00	757.270,00	-14.530,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	466,34	500,00	0,00	-500,00
= Ordentliche Aufwendungen	751.496,34	772.300,00	757.270,00	-15.030,00
= Ordentliches Ergebnis	1.577.495,89	1.628.700,00	1.598.824,02	-29.875,98
+ Finanzerträge	3.516.591,75	3.595.500,00	3.586.036,92	-9.463,08
= Finanzergebnis	3.516.591,75	3.595.500,00	3.586.036,92	-9.463,08
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.094.087,64	5.224.200,00	5.184.860,94	-39.339,06

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	744.197,15	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.322.749,90	2.401.000,00	2.415.982,79	14.982,79
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.516.591,75	3.595.500,00	3.586.036,92	-9.463,08
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.583.538,80	5.996.500,00	6.002.019,71	5.519,71
- Transferauszahlungen	1.823.759,00	764.500,00	750.000,00	-14.500,00
- Sonstige Auszahlungen	466,34	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.824.225,34	765.000,00	750.000,00	-15.000,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.759.313,46	5.231.500,00	5.252.019,71	20.519,71
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.352,25	46.300,00	46.432,15	132,15
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.352,25	46.300,00	46.432,15	132,15
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	8.100.000,00	0,00	-8.100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.100.000,00	0,00	-8.100.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	46.352,25	-8.053.700,00	46.432,15	8.100.132,15
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.805.665,71	-2.822.200,00	5.298.451,86	8.120.651,86

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 15200001 Ausleihung an SBO für Kauf Beteiligung Kooperationsmodell Konzession Gas

- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	8.100.000,00	0,00	-8.100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.100.000,00	0,00	-8.100.000,00
Saldo S 15200001	0,00	-8.100.000,00	0,00	8.100.000,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.352,25	46.300,00	46.432,15	132,15
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.352,25	46.300,00	46.432,15	132,15
Weitere Investitionstätigkeit	46.352,25	46.300,00	46.432,15	132,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	46.352,25	-8.053.700,00	46.432,15	8.100.132,15

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.075,72	19.500,00	29.075,72	9.575,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	64,12	2.712,00	5.058,62	2.346,62
= Ordentliche Erträge	20.139,84	22.212,00	34.134,34	11.922,34
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.858,30	8.760,00	20.762,68	12.002,68
- Bilanzielle Abschreibungen	8.302,00	8.302,00	8.302,00	0,00
- Transferaufwendungen	2.650,00	2.550,00	540,00	-2.010,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.256,22	60,00	1.654,90	1.594,90
= Ordentliche Aufwendungen	20.066,52	19.672,00	31.259,58	11.587,58
= Ordentliches Ergebnis	73,32	2.540,00	2.874,76	334,76
+ Finanzerträge	5.634,89	3.210,00	2.632,09	-577,91
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.708,21	5.750,00	5.506,85	-243,15
= Finanzergebnis	-73,32	-2.540,00	-2.874,76	-334,76
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.151,44	19.500,00	29.075,72	9.575,72
+ Sonstige Einzahlungen	18.091,67	20.760,00	31.725,72	10.965,72
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.634,89	3.210,00	2.632,09	-577,91
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.878,00	43.470,00	63.433,53	19.963,53
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.858,30	8.760,00	20.762,68	12.002,68
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.708,21	5.750,00	5.506,85	-243,15
- Transferauszahlungen	2.650,00	2.550,00	540,00	-2.010,00
- Sonstige Auszahlungen	26.237,93	22.710,00	36.537,91	13.827,91
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.454,44	39.770,00	63.347,44	23.577,44
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.423,56	3.700,00	86,09	-3.613,91
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.679,11	3.700,00	3.880,47	180,47
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.679,11	-3.700,00	-3.880,47	-180,47

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151,00	150,00	151,00	1,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.216,48	46.500,00	38.096,62	-8.403,38
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.140,00	2.000,00	1.916,70	-83,30
= Ordentliche Erträge	68.507,48	48.750,00	40.164,32	-8.585,68
- Personalaufwendungen	471.503,29	480.142,00	485.638,79	5.496,79
- Versorgungsaufwendungen	73.507,61	70.148,00	74.925,71	4.777,71
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.441,17	7.000,00	3.024,53	-3.975,47
- Bilanzielle Abschreibungen	151,00	150,00	209,00	59,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.301,89	230.481,00	272.233,71	41.752,71
= Ordentliche Aufwendungen	851.904,96	787.921,00	836.031,74	48.110,74
= Ordentliches Ergebnis	-783.397,48	-739.171,00	-795.867,42	-56.696,42
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	822.071,83	739.171,00	795.867,42	56.696,42

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	822.071,83	739.171,00	795.867,42	56.696,42
= Teilergebnis	38.674,35	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.962,34	46.500,00	69.607,02	23.107,02
+ Sonstige Einzahlungen	2.140,00	22.000,00	1.732,70	-20.267,30
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.102,34	68.600,00	71.339,72	2.739,72
- Personalauszahlungen	465.474,47	480.142,00	476.800,37	-3.341,63
- Versorgungsauszahlungen	0,00	70.148,00	0,00	-70.148,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.628,72	6.500,00	2.909,81	-3.590,19
- Sonstige Auszahlungen	300.424,90	250.481,00	268.720,29	18.239,29
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	770.528,09	807.271,00	748.430,47	-58.840,53
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-736.425,75	-738.671,00	-677.090,75	61.580,25
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	998,00	498,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	998,00	498,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-998,00	-498,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-736.425,75	-739.171,00	-678.088,75	61.082,25

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	998,00	498,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	998,00	498,00
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-998,00	-498,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-998,00	-498,00

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

Gabriele Schmidt

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.350,00	185.100,00	100.924,38	-84.175,62
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.036,00	7.500,00	6.495,00	-1.005,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.170,11	22.000,00	21.953,35	-46,65
= Ordentliche Erträge	75.556,11	214.600,00	129.372,73	-85.227,27
- Personalaufwendungen	389.351,92	423.538,00	368.768,09	-54.769,91
- Versorgungsaufwendungen	1.244,31	7.248,00	7.561,07	313,07
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.253,81	235.300,00	176.589,58	-58.710,42
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.651,12	24.617,00	42.231,24	17.614,24
= Ordentliche Aufwendungen	539.501,16	690.703,00	595.149,98	-95.553,02
= Ordentliches Ergebnis	-463.945,05	-476.103,00	-465.777,25	10.325,75
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	118.408,00	120.436,00	115.475,00	-4.961,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-118.408,00	-120.436,00	-115.475,00	4.961,00
= Teilergebnis	-582.353,05	-596.539,00	-581.252,25	15.286,75

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.350,00	185.100,00	100.924,38	-84.175,62
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.309,00	7.500,00	7.240,00	-260,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.170,11	22.000,00	19.093,57	-2.906,43
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.829,11	214.600,00	127.257,95	-87.342,05
- Personalauszahlungen	388.457,28	423.538,00	368.754,21	-54.783,79
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.248,00	0,00	-7.248,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.806,85	235.000,00	178.356,13	-56.643,87
- Sonstige Auszahlungen	25.078,63	24.617,00	32.199,96	7.582,96
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	510.342,76	690.403,00	579.310,30	-111.092,70
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-435.513,65	-475.803,00	-452.052,35	23.750,65
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	139,90	300,00	261,80	-38,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139,90	300,00	261,80	-38,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-139,90	-300,00	-261,80	38,20
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-435.653,55	-476.103,00	-452.314,15	23.788,85

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	139,90	300,00	261,80	-38,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139,90	300,00	261,80	-38,20
Weitere Investitionstätigkeit	-139,90	-300,00	-261,80	38,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-139,90	-300,00	-261,80	38,20

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.119.795,47	961.000,00	1.031.322,00	70.322,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487.699,64	483.000,00	493.079,36	10.079,36
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.742,33	2.000,00	72.084,65	70.084,65
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.923,00	5.000,00	1.544,06	-3.455,94
+ Aktivierte Eigenleistungen	21.524,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	1.642.684,44	1.451.000,00	1.598.030,07	147.030,07
- Personalaufwendungen	251.954,64	390.439,00	369.938,47	-20.500,53
- Versorgungsaufwendungen	25.760,71	28.748,00	34.999,58	6.251,58
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.295.787,60	1.823.000,00	1.803.386,91	-19.613,09
- Bilanzielle Abschreibungen	3.945.890,63	3.865.000,00	3.807.229,32	-57.770,68
- Transferaufwendungen	2.444.631,00	2.440.700,00	2.444.631,00	3.931,00
= Ordentliche Aufwendungen	8.964.024,58	8.547.887,00	8.460.185,28	-87.701,72
= Ordentliches Ergebnis	-7.321.340,14	-7.096.887,00	-6.862.155,21	234.731,79
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.677,00	93.046,00	101.515,00	8.469,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-88.677,00	-93.046,00	-101.515,00	-8.469,00
= Teilergebnis	-7.410.017,14	-7.189.933,00	-6.963.670,21	226.262,79

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400,00	1.000,00	1.200,00	200,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.790,64	11.000,00	25.796,11	14.796,11
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.742,33	2.000,00	68.518,42	66.518,42
+ Sonstige Einzahlungen	5.911,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.843,97	19.000,00	95.514,53	76.514,53
- Personalauszahlungen	250.367,33	390.439,00	364.724,23	-25.714,77
- Versorgungsauszahlungen	0,00	28.748,00	0,00	-28.748,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.754.715,53	1.816.000,00	1.696.603,25	-119.396,75
- Transferauszahlungen	2.432.800,00	2.432.800,00	2.432.800,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	6.944,53	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.444.827,39	4.667.987,00	4.494.127,48	-173.859,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.413.983,42	-4.648.987,00	-4.398.612,95	250.374,05
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	9.000,00	244.500,00	30.000,00	-214.500,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.235,00	5.000,00	20.280,00	15.280,00
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.515,39	270.000,00	271.332,83	1.332,83
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.750,39	519.500,00	321.612,83	-197.887,17
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	4.944,65	160.000,00	5.645,96	-154.354,04
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	498.220,42	2.718.395,02	1.844.495,36	-873.899,66
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.304,35	13.000,00	10.675,21	-2.324,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	516.469,42	2.891.395,02	1.860.816,53	-1.030.578,49
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-484.719,03	-2.371.895,02	-1.539.203,70	832.691,32
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.898.702,45	-7.020.882,02	-5.937.816,65	1.083.065,37

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

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

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	550,00	0,00	153,51	153,51
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	550,00	0,00	153,51	153,51
Saldo B 07610004	550,00	0,00	153,51	153,51

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	27.000,00	0,00	-27.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	27.000,00	0,00	-27.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.335,25	27.576,19	40.005,02	12.428,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.335,25	27.576,19	40.005,02	12.428,83
Saldo B 09610009	-36.335,25	-576,19	-40.005,02	-39.428,83

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 11610003 Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.562,17	262.893,39	148.131,20	-114.762,19
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.562,17	262.893,39	148.131,20	-114.762,19
Saldo B 11610003	-36.562,17	-232.893,39	-118.131,20	114.762,19

B 13610003 Straßenneubau Hubertusstraße (2. BA)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	82.500,00	48.679,68	-33.820,32
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	82.500,00	48.679,68	-33.820,32
Saldo B 13610003	0,00	-82.500,00	-48.679,68	33.820,32

B 13610005 Straßenausbau Bert-Brecht-Weg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	165.000,00	143.977,21	-21.022,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	165.000,00	143.977,21	-21.022,79
Saldo B 13610005	0,00	-165.000,00	-143.977,21	21.022,79

B 13610006 Straßenneubau Am Meierbach

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.000,00	347.403,00	233.185,17	-114.217,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	347.403,00	233.185,17	-114.217,83
Saldo B 13610006	-3.000,00	-77.403,00	36.814,83	114.217,83

B 13610007 Straßenausbau Bismarckstraße zw. Bahnhofstraße und Ostkorso

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	17.965,39	0,00	1.179,32	1.179,32
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.965,39	0,00	1.179,32	1.179,32
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.733,46	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.733,46	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13610007	-36.768,07	0,00	1.179,32	1.179,32

B 13610008 Straßenbeleuchtung an der Wöhrener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.550,89	0,00	16.731,02	16.731,02
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.550,89	0,00	16.731,02	16.731,02
Saldo B 13610008	-8.550,89	0,00	-16.731,02	-16.731,02

B 13610010 Straßenausbau Am Urnenfeld

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.502,64	217.497,36	154.583,06	-62.914,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.502,64	217.497,36	154.583,06	-62.914,30
Saldo B 13610010	-12.502,64	-217.497,36	-154.583,06	62.914,30

B 13610011 Stützmauer Am Klosterbrink

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

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 13610012 Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.509,20	706.247,27	762.477,87	56.230,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.509,20	706.247,27	762.477,87	56.230,60
Saldo B 13610012	-67.509,20	-706.247,27	-762.477,87	-56.230,60

B 14610004 Straßenausbau Kärntener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	205.300,00	160.776,50	-44.523,50
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	205.300,00	160.776,50	-44.523,50
Saldo B 14610004	0,00	-205.300,00	-160.776,50	44.523,50

B 14610007 Neubau Brücke Nordbahn / Oberbeckseiner Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.022,19	93.977,81	8.377,60	-85.600,21
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.022,19	93.977,81	8.377,60	-85.600,21
Saldo B 14610007	-80.022,19	-93.977,81	-8.377,60	85.600,21

B 15610004 Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (2. Stufe)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	58.636,64	-241.363,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	58.636,64	-241.363,36
Saldo B 15610004	0,00	-300.000,00	-58.636,64	241.363,36

B 15610005 Umgestaltung Bahnhofsvorplatz

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	135.000,00	0,00	-135.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	135.000,00	0,00	-135.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	130.000,00	0,00	-130.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	9.204,26	-140.795,74
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	280.000,00	9.204,26	-270.795,74
Saldo B 15610005	0,00	-145.000,00	-9.204,26	135.795,74

B 15610008 ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	52.500,00	0,00	-52.500,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	52.500,00	0,00	-52.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
Saldo B 15610008	0,00	-22.500,00	0,00	22.500,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	9.000,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.235,00	5.000,00	20.280,00	15.280,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.235,00	5.000,00	20.280,00	15.280,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	4.944,65	30.000,00	5.645,96	-24.354,04
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	193.962,96	85.000,00	59.730,13	-25.269,87
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.304,35	13.000,00	10.675,21	-2.324,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	212.211,96	128.000,00	76.051,30	-51.948,70
Weitere Investitionstätigkeit	-198.976,96	-123.000,00	-55.771,30	67.228,70
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-484.719,03	-2.371.895,02	-1.539.203,70	832.691,32

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.998,00	1.000,00	1.998,00	998,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.064,55	203.000,00	95.738,21	-107.261,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.034,29	10.710,00	8.144,28	-2.565,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	508,09	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	114.604,93	214.710,00	105.880,49	-108.829,51
- Personalaufwendungen	7.340,29	8.075,00	8.213,06	138,06
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.101,17	2.160,00	3.966,42	1.806,42
- Bilanzielle Abschreibungen	58.034,00	68.700,00	59.190,00	-9.510,00
- Transferaufwendungen	38.196,26	40.200,00	36.860,61	-3.339,39
= Ordentliche Aufwendungen	105.671,72	119.135,00	108.230,09	-10.904,91
= Ordentliches Ergebnis	8.933,21	95.575,00	-2.349,60	-97.924,60
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.328,00	19.086,00	18.511,00	-575,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.328,00	-19.086,00	-18.511,00	575,00
= Teilergebnis	-9.394,79	76.489,00	-20.860,60	-97.349,60

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.064,55	203.000,00	95.738,21	-107.261,79
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.348,97	10.710,00	8.144,28	-2.565,72
+ Sonstige Einzahlungen	508,09	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.921,61	213.710,00	103.882,49	-109.827,51
- Personalauszahlungen	7.336,57	8.075,00	8.210,83	135,83
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.878,92	2.160,00	3.966,42	1.806,42
- Transferauszahlungen	38.196,26	40.200,00	36.860,61	-3.339,39
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.411,75	50.435,00	49.037,86	-1.397,14
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.509,86	163.275,00	54.844,63	-108.430,37
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	3.000,00	265,00	-2.735,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.272,38	70.000,00	24.099,11	-45.900,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.272,38	73.000,00	24.364,11	-48.635,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.272,38	-73.000,00	-24.364,11	48.635,89
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	58.237,48	90.275,00	30.480,52	-59.794,48

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	3.000,00	265,00	-2.735,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.272,38	70.000,00	24.099,11	-45.900,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.272,38	73.000,00	24.364,11	-48.635,89
Weitere Investitionstätigkeit	-6.272,38	-73.000,00	-24.364,11	48.635,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.272,38	-73.000,00	-24.364,11	48.635,89

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.617,00	48.200,00	48.914,00	714,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.984,58	2.984,58
+ Sonstige ordentliche Erträge	13.393,51	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	66.010,51	48.200,00	51.898,58	3.698,58
- Personalaufwendungen	11.567,89	12.302,00	12.531,68	229,68
- Bilanzielle Abschreibungen	55.360,00	54.000,00	52.825,00	-1.175,00
- Transferaufwendungen	55.440,00	99.000,00	52.883,22	-46.116,78
= Ordentliche Aufwendungen	122.367,89	165.302,00	118.239,90	-47.062,10
= Ordentliches Ergebnis	-56.357,38	-117.102,00	-66.341,32	50.760,68
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.768,00	12.129,00	8.281,00	-3.848,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.768,00	-12.129,00	-8.281,00	3.848,00
= Teilergebnis	-66.125,38	-129.231,00	-74.622,32	54.608,68

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	13.393,51	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.393,51	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	11.563,16	12.302,00	12.527,64	225,64
- Transferauszahlungen	55.440,00	99.000,00	52.883,22	-46.116,78
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.003,16	111.302,00	65.410,86	-45.891,14
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.609,65	-111.302,00	-65.410,86	45.891,14
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	497,68	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.435,43	10.000,00	19.633,61	9.633,61
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.933,11	35.000,00	19.633,61	-15.366,39
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.933,11	-35.000,00	-19.633,61	15.366,39
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-65.542,76	-146.302,00	-85.044,47	61.257,53

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 15610007 Neubau Bushaltestelle Berufsbildungswerk

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
Saldo B 15610007	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00

Sonstige Investitionen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	497,68	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.435,43	0,00	19.633,61	19.633,61
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.933,11	0,00	19.633,61	19.633,61
Weitere Investitionstätigkeit	-11.933,11	0,00	-19.633,61	-19.633,61
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.933,11	-35.000,00	-19.633,61	15.366,39

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131,00	800,00	315,00	-485,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	80,00	2.000,00	1.634,00	-366,00
= Ordentliche Erträge	211,00	2.800,00	1.949,00	-851,00
- Personalaufwendungen	79.372,53	76.855,00	80.991,54	4.136,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.348,84	34.300,00	31.510,66	-2.789,34
- Bilanzielle Abschreibungen	131,00	0,00	315,00	315,00
- Transferaufwendungen	158.000,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129,37	0,00	63,00	63,00
= Ordentliche Aufwendungen	266.981,74	269.155,00	270.880,20	1.725,20
= Ordentliches Ergebnis	-266.770,74	-266.355,00	-268.931,20	-2.576,20
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.731,00	76.211,00	74.431,00	-1.780,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-78.731,00	-76.211,00	-74.431,00	1.780,00
= Teilergebnis	-345.501,74	-342.566,00	-343.362,20	-796,20

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800,00	0,00	-800,00
+ Sonstige Einzahlungen	80,00	2.000,00	1.634,00	-366,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80,00	2.800,00	1.634,00	-1.166,00
- Personalauszahlungen	79.331,12	76.855,00	80.984,55	4.129,55
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.095,21	34.300,00	31.807,69	-2.492,31
- Transferauszahlungen	158.000,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	129,37	0,00	63,00	63,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.555,70	269.155,00	270.855,24	1.700,24
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.475,70	-266.355,00	-269.221,24	-2.866,24
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	30.000,00	8.812,41	-21.187,59
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	8.812,41	-21.187,59
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	1.213,80	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	848,93	30.000,00	1.540,80	-28.459,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.062,73	30.000,00	1.540,80	-28.459,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.062,73	0,00	7.271,61	7.271,61
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-272.538,43	-266.355,00	-261.949,63	4.405,37

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	30.000,00	8.812,41	-21.187,59
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	8.812,41	-21.187,59
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	1.213,80	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	848,93	30.000,00	1.540,80	-28.459,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.062,73	30.000,00	1.540,80	-28.459,20
Weitere Investitionstätigkeit	-2.062,73	0,00	7.271,61	7.271,61
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.062,73	0,00	7.271,61	7.271,61

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.956,00	232.000,00	21.897,00	-210.103,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100.000,00	393.831,84	293.831,84
+ Sonstige ordentliche Erträge	24,28	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	15.980,28	332.000,00	415.728,84	83.728,84
- Personalaufwendungen	109.926,38	110.817,00	113.233,73	2.416,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.134,91	400.000,00	492.846,55	92.846,55
- Bilanzielle Abschreibungen	50.215,00	76.000,00	58.496,00	-17.504,00
- Transferaufwendungen	73.500,00	73.500,00	73.500,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	453.776,29	660.317,00	738.076,28	77.759,28
= Ordentliches Ergebnis	-437.796,01	-328.317,00	-322.347,44	5.969,56
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.242,00	29.373,00	27.984,00	-1.389,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-29.242,00	-29.373,00	-27.984,00	1.389,00
= Teilergebnis	-467.038,01	-357.690,00	-350.331,44	7.358,56

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.351,04	100.000,00	0,00	-100.000,00
+ Sonstige Einzahlungen	24,28	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.375,32	300.000,00	0,00	-300.000,00
- Personalauszahlungen	109.865,79	110.817,00	113.201,05	2.384,05
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	198.901,33	400.000,00	418.395,62	18.395,62
- Transferauszahlungen	73.500,00	73.500,00	73.500,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.267,12	584.317,00	605.096,67	20.779,67
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.891,80	-284.317,00	-605.096,67	-320.779,67
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	201.051,21	1.590.000,00	134.617,81	-1.455.382,19
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.612,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	205.663,21	1.590.000,00	134.617,81	-1.455.382,19
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	50.032,76	260.000,00	23.516,55	-236.483,45
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.185,00	2.971.291,48	261.220,42	-2.710.071,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	211.217,76	3.231.291,48	284.736,97	-2.946.554,51
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.554,55	-1.641.291,48	-150.119,16	1.491.172,32
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-374.446,35	-1.925.608,48	-755.215,83	1.170.392,65

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 07610009 Hochwasserretentionsbecken am Ziegenbach

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	12.919,99	-12.080,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	12.919,99	-12.080,01
Saldo B 07610009	0,00	-25.000,00	-12.919,99	12.080,01

B 07610010 Deichlückenschluss in Werste

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	85.517,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85.517,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.683,23	1.650.000,00	14.703,67	-1.635.296,33
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.683,23	1.700.000,00	14.703,67	-1.685.296,33
Saldo B 07610010	74.833,77	-700.000,00	-14.703,67	685.296,33

B 07610014 Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.126,80	0,00	1.335,43	1.335,43
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.126,80	0,00	1.335,43	1.335,43
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.303,84	0,00	1.739,94	1.739,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.303,84	0,00	1.739,94	1.739,94
Saldo B 07610014	-177,04	0,00	-404,51	-404,51

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 11610002 Verrohrte Gewässer: Kerkseiebach, Abschnitt 14

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

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	2.142,00	-97.858,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	2.142,00	-97.858,00
Saldo B 13610009	0,00	-100.000,00	-2.142,00	97.858,00

B 14610001 Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	460.000,00	0,00	-460.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	460.000,00	0,00	-460.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.708,52	576.291,48	0,00	-576.291,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.708,52	636.291,48	0,00	-636.291,48
Saldo B 14610001	-3.708,52	-176.291,48	0,00	176.291,48

B 14610005 Umgestaltung Sielwehr

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	12.423,06	12.423,06
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	12.423,06	12.423,06
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.242,80	140.000,00	132.665,46	-7.334,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.242,80	140.000,00	132.665,46	-7.334,54
Saldo B 14610005	-23.242,80	-140.000,00	-120.242,40	19.757,60

B 14610006 Neubau Sielwehrbrücke

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Saldo B 14610006	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00

B 15610006 Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
Saldo B 15610006	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	101.297,46	70.000,00	120.859,32	50.859,32
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.612,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.909,46	70.000,00	120.859,32	50.859,32
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	50.032,76	60.000,00	23.516,55	-36.483,45
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	121.830,11	100.000,00	97.049,36	-2.950,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171.862,87	160.000,00	120.565,91	-39.434,09
Weitere Investitionstätigkeit	-65.953,41	-90.000,00	293,41	90.293,41
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.554,55	-1.641.291,48	-150.119,16	1.491.172,32

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

Gabriele Schmidt

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.133,13	2.133,00	2.133,13	0,13
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	577,00	577,00	577,00	0,00
= Ordentliche Erträge	2.710,13	2.710,00	2.710,13	0,13
- Personalaufwendungen	1.118,43	1.131,00	1.152,19	21,19
- Transferaufwendungen	103.707,89	103.722,00	103.707,89	-14,11
= Ordentliche Aufwendungen	104.826,32	104.853,00	104.860,08	7,08
= Ordentliches Ergebnis	-102.116,19	-102.143,00	-102.149,95	-6,95
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.734,00	7.657,00	7.730,21	73,21
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.734,00	-7.657,00	-7.730,21	-73,21
= Teilergebnis	-109.850,19	-109.800,00	-109.880,16	-80,16

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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	1.118,15	1.131,00	1.151,33	20,33
- Transferauszahlungen	190.067,89	103.722,00	101.360,00	-2.362,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.186,04	104.853,00	102.511,33	-2.341,67
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.475,91	-102.143,00	-99.801,20	2.341,80

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	473.226,38	384.000,00	314.383,97	-69.616,03
+ Sonstige ordentliche Erträge	28.470,45	14.500,00	13.453,40	-1.046,60
= Ordentliche Erträge	501.696,83	398.500,00	327.837,37	-70.662,63
- Personalaufwendungen	582.356,63	581.960,00	601.364,20	19.404,20
- Versorgungsaufwendungen	71.129,92	68.016,00	73.666,27	5.650,27
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.006,17	8.700,00	5.065,16	-3.634,84
- Bilanzielle Abschreibungen	2.717,15	10.000,00	30,00	-9.970,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.921,95	15.702,00	15.144,08	-557,92
= Ordentliche Aufwendungen	678.131,82	684.378,00	695.269,71	10.891,71
= Ordentliches Ergebnis	-176.434,99	-285.878,00	-367.432,34	-81.554,34
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	150.526,00	156.420,00	147.467,00	-8.953,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-150.526,00	-156.420,00	-147.467,00	8.953,00
= Teilergebnis	-326.960,99	-442.298,00	-514.899,34	-72.601,34

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	485.641,28	384.000,00	309.232,32	-74.767,68
+ Sonstige Einzahlungen	26.990,05	14.500,00	7.356,40	-7.143,60
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	512.631,33	398.500,00	316.588,72	-81.911,28
- Personalauszahlungen	576.251,80	581.960,00	592.336,72	10.376,72
- Versorgungsauszahlungen	0,00	68.016,00	0,00	-68.016,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.422,94	8.200,00	4.731,18	-3.468,82
- Sonstige Auszahlungen	21.064,27	15.702,00	15.099,36	-602,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	609.739,01	673.878,00	612.167,26	-61.710,74
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.107,68	-275.378,00	-295.578,54	-20.200,54
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	333,98	-166,02
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	333,98	-166,02
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-333,98	166,02
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-97.107,68	-275.878,00	-295.912,52	-20.034,52

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	333,98	-166,02
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	333,98	-166,02
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-333,98	166,02
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-333,98	166,02

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 Baudenkmalern
 Erhaltung des Innenstadtbildes aus denkmalschützerischer Sicht

Produktverantwortung

Björn-Marcel Lademann

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.000,00	10.155,79	4.155,79
= Ordentliche Erträge	0,00	6.000,00	10.155,79	4.155,79
- Personalaufwendungen	11.061,24	19.634,00	215,52	-19.418,48
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238,00	300,00	0,00	-300,00
= Ordentliche Aufwendungen	11.299,24	19.934,00	215,52	-19.718,48
= Ordentliches Ergebnis	-11.299,24	-13.934,00	9.940,27	23.874,27
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.598,00	7.438,00	7.214,00	-224,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.598,00	-7.438,00	-7.214,00	224,00
= Teilergebnis	-16.897,24	-21.372,00	2.726,27	24.098,27

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.000,00	10.155,79	4.155,79
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	6.000,00	10.155,79	4.155,79
- Personalauszahlungen	11.311,06	19.634,00	253,56	-19.380,44
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238,00	300,00	0,00	-300,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.549,06	19.934,00	253,56	-19.680,44
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.549,06	-13.934,00	9.902,23	23.836,23

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000.007,00	2.017.000,00	2.137.191,14	120.191,14
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,00	10,00	136,00	126,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	415.060,38	399.900,00	427.447,38	27.547,38
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	289.480,90	278.000,00	292.457,32	14.457,32
+ Sonstige ordentliche Erträge	74.409,92	40.000,00	406.683,61	366.683,61
+ Aktivierte Eigenleistungen	146.078,80	80.000,00	0,00	-80.000,00
= Ordentliche Erträge	2.925.241,00	2.814.910,00	3.263.915,45	449.005,45
- Personalaufwendungen	3.553.566,42	3.646.565,00	3.443.952,73	-202.612,27
- Versorgungsaufwendungen	85.433,06	83.162,00	88.087,07	4.925,07
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.113.087,27	5.074.600,00	5.548.972,65	474.372,65
- Bilanzielle Abschreibungen	2.791.375,00	2.973.000,00	2.928.596,00	-44.404,00
- Transferaufwendungen	418.340,91	422.000,00	416.249,51	-5.750,49
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	987.771,25	911.369,00	846.637,62	-64.731,38

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
= Ordentliche Aufwendungen	12.949.573,91	13.110.696,00	13.272.495,58	161.799,58
= Ordentliches Ergebnis	-10.024.332,91	-10.295.786,00	-10.008.580,13	287.205,87
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.377.391,00	10.627.554,00	10.332.785,23	-294.768,77
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	365.102,00	331.768,00	363.731,00	31.963,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.012.289,00	10.295.786,00	9.969.054,23	-326.731,77
= Teilergebnis	-12.043,91	0,00	-39.525,90	-39.525,90

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187,00	10,00	153,00	143,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	389.990,79	399.900,00	431.101,80	31.201,80
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	284.997,42	278.000,00	303.597,08	25.597,08
+ Sonstige Einzahlungen	65.055,26	40.000,00	338.395,14	298.395,14
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	740.230,47	737.910,00	1.093.247,02	355.337,02
- Personalauszahlungen	3.544.165,52	3.646.565,00	3.435.174,43	-211.390,57
- Versorgungsauszahlungen	0,00	83.162,00	0,00	-83.162,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.195.414,15	5.207.100,00	5.239.028,27	31.928,27
- Transferauszahlungen	418.340,91	422.000,00	416.249,51	-5.750,49
- Sonstige Auszahlungen	843.095,88	854.819,00	892.209,75	37.390,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.001.016,46	10.213.646,00	9.982.661,96	-230.984,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.260.785,99	-9.475.736,00	-8.889.414,94	586.321,06
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	89.956,55	0,00	4.836,24	4.836,24
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	40.000,00	10,00	-39.990,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	89.956,55	40.000,00	4.846,24	-35.153,76
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	72.709,30	122.500,00	95.254,49	-27.245,51
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.647.932,54	1.167.984,50	952.788,89	-215.195,61
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	504.553,03	379.260,00	541.441,80	162.181,80
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.225.194,87	1.669.744,50	1.589.485,18	-80.259,32
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.135.238,32	-1.629.744,50	-1.584.638,94	45.105,56
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.396.024,31	-11.105.480,50	-10.474.053,88	631.426,62

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

A 10650002 Austausch Switch Serverraum

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	83.000,00	81.519,38	-1.480,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	83.000,00	81.519,38	-1.480,62
Saldo A 10650002	0,00	-83.000,00	-81.519,38	1.480,62

B 07650001 Erweiterung der VerkabelungEDV

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.246,77	71.078,88	83.655,75	12.576,87
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.246,77	71.078,88	83.655,75	12.576,87
Saldo B 07650001	-57.246,77	-71.078,88	-83.655,75	-12.576,87

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 09650002 Neuanlage Außenanlagen Schulzentrum Süd

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Saldo B 09650002	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00

B 11650001 Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	896.993,30	180.741,45	157.974,67	-22.766,78
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	18.743,06	0,00	47.289,45	47.289,45
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	915.736,36	180.741,45	205.264,12	24.522,67
Saldo B 11650001	-915.736,36	-180.741,45	-205.264,12	-24.522,67

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	7.612,61	0,00	2.941,18	2.941,18
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.612,61	0,00	2.941,18	2.941,18
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	178.100,88	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	178.100,88	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13650002	-170.488,27	0,00	2.941,18	2.941,18

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

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

B 13650005 Herstellung 2. Rettungsweg Grundschule Altstadt

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.272,62	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.272,62	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13650005	-7.272,62	0,00	0,00	0,00

B 14650001 Schaffung von Wohnraum für Asylanten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	311.628,03	182.261,40	183.660,66	1.399,26
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.624,62	0,00	130.321,59	130.321,59
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	321.252,65	182.261,40	313.982,25	131.720,85
Saldo B 14650001	-321.252,65	-182.261,40	-313.982,25	-131.720,85

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	72.000,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.000,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	290.653,53	61.908,67	171.786,27	109.877,60
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	6.260,00	16.258,81	9.998,81
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	290.653,53	68.168,67	188.045,08	119.876,41
Saldo B 14650002	-218.653,53	-68.168,67	-188.045,08	-119.876,41

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

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 14650004 Herstellung 2. Rettungsweg SZNord, Trakt 2

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.465,54	0,00	1.929,11	1.929,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.465,54	0,00	1.929,11	1.929,11
Saldo B 14650004	-54.465,54	0,00	-1.929,11	-1.929,11

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	889,91	310.494,10	215.282,35	-95.211,75
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	889,91	310.494,10	215.282,35	-95.211,75
Saldo B 15650003	-889,91	-310.494,10	-214.082,35	96.411,75

B 15650005 Neubau Regenrückhaltebecken Grundschule Rehme-Oberbecken

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	113.200,00	113.174,38	-25,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	113.200,00	113.174,38	-25,62
Saldo B 15650005	0,00	-113.200,00	-113.174,38	25,62

B 16650001 Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	118.300,00	21.715,01	-96.584,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	118.300,00	21.715,01	-96.584,99
Saldo B 16650001	0,00	-118.300,00	-21.715,01	96.584,99

B 17650001 Neubau Grundschule Eidinghausen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Saldo B 17650001	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00

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

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.093,94	0,00	695,06	695,06
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	40.000,00	10,00	-39.990,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.093,94	40.000,00	705,06	-39.294,94
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	5.611,18	51.000,00	28.156,37	-22.843,63
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.782,84	10.000,00	3.610,69	-6.389,31
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	290.558,43	290.000,00	266.052,57	-23.947,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	324.952,45	351.000,00	297.819,63	-53.180,37
Weitere Investitionstätigkeit	-321.858,51	-311.000,00	-297.114,57	13.885,43
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.135.238,32	-1.629.744,50	-1.584.638,94	45.105,56

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.315,74	44.800,00	41.016,46	-3.783,54
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.097,00	1.765,00	0,00	-1.765,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.436,53	100,00	2.922,63	2.822,63
= Ordentliche Erträge	51.849,27	46.665,00	43.939,09	-2.725,91
- Personalaufwendungen	78.108,73	74.008,00	67.500,78	-6.507,22
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.678,81	24.300,00	20.124,93	-4.175,07
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.530,15	0,00	698,18	698,18
= Ordentliche Aufwendungen	97.317,69	98.308,00	88.323,89	-9.984,11
= Ordentliches Ergebnis	-45.468,42	-51.643,00	-44.384,80	7.258,20
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.257,00	17.323,00	16.448,00	-875,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.257,00	-17.323,00	-16.448,00	875,00
= Teilergebnis	-62.725,42	-68.966,00	-60.832,80	8.133,20

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.315,74	44.800,00	41.016,46	-3.783,54
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.097,00	1.765,00	0,00	-1.765,00
+ Sonstige Einzahlungen	7.436,53	100,00	2.922,63	2.822,63
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.849,27	46.665,00	43.939,09	-2.725,91
- Personalauszahlungen	78.084,22	74.008,00	68.173,56	-5.834,44
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.653,81	24.300,00	20.126,26	-4.173,74
- Sonstige Auszahlungen	1.510,26	0,00	709,18	709,18
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.248,29	98.308,00	89.009,00	-9.299,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.399,02	-51.643,00	-45.069,91	6.573,09

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)- Verwaltung des Gebäudes Nordbahnhof

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- Entwicklung des Gebäudes Nordbahnhof gemäß Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Andreas Unverfäth

Organisationseinheit

Bereich 2.65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	343,00	0,00	343,00	343,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	730.062,35	662.000,00	747.962,77	85.962,77
+ Sonstige ordentliche Erträge	360,00	0,00	460,00	460,00
= Ordentliche Erträge	730.765,35	662.000,00	748.765,77	86.765,77
- Personalaufwendungen	11.122,10	10.467,00	11.270,44	803,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.515,10	425.000,00	455.241,19	30.241,19
- Bilanzielle Abschreibungen	108.709,00	116.000,00	108.702,00	-7.298,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.180,57	66.900,00	65.213,86	-1.686,14
= Ordentliche Aufwendungen	543.526,77	618.367,00	640.427,49	22.060,49
= Ordentliches Ergebnis	187.238,58	43.633,00	108.338,28	64.705,28
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.972,79	118.664,00	119.552,57	888,57
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.972,79	-118.664,00	-119.552,57	-888,57
= Teilergebnis	184.265,79	-75.031,00	-11.214,29	63.816,71

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	720.429,69	662.000,00	750.085,51	88.085,51
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	360,00	360,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	720.429,69	662.000,00	750.445,51	88.445,51
- Personalauszahlungen	10.975,68	10.467,00	11.268,35	801,35
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	301.956,62	425.000,00	443.717,95	18.717,95
- Sonstige Auszahlungen	67.535,09	66.900,00	84.677,84	17.777,84
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.467,39	502.367,00	539.664,14	37.297,14
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.962,30	159.633,00	210.781,37	51.148,37

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.980,41	200,00	0,00	-200,00
= Ordentliche Erträge	54.980,41	200,00	0,00	-200,00
- Personalaufwendungen	35.140,33	34.783,00	36.303,68	1.520,68
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.708,34	37.400,00	26.294,18	-11.105,82
- Transferaufwendungen	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.038,40	19.500,00	15.320,00	-4.180,00
= Ordentliche Aufwendungen	84.587,07	94.383,00	80.617,86	-13.765,14
= Ordentliches Ergebnis	-29.606,66	-94.183,00	-80.617,86	13.565,14
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.828,00	13.487,00	13.947,00	460,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.828,00	-13.487,00	-13.947,00	-460,00
= Teilergebnis	-43.434,66	-107.670,00	-94.564,86	13.105,14

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54.980,41	200,00	0,00	-200,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.980,41	200,00	0,00	-200,00
- Personalauszahlungen	35.140,33	34.783,00	36.303,68	1.520,68
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.420,28	37.400,00	26.365,24	-11.034,76
- Transferauszahlungen	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	17.038,40	19.500,00	15.320,00	-4.180,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.299,01	94.383,00	80.688,92	-13.694,08
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.318,60	-94.183,00	-80.688,92	13.494,08

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.629,75	114.000,00	101.431,10	-12.568,90
+ Sonstige ordentliche Erträge	318.972,69	343.000,00	295.072,61	-47.927,39
= Ordentliche Erträge	417.602,44	457.000,00	396.503,71	-60.496,29
- Personalaufwendungen	485.453,45	602.700,00	596.111,14	-6.588,86
- Versorgungsaufwendungen	76.520,88	92.511,00	62.100,83	-30.410,17
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.740,03	74.500,00	57.632,21	-16.867,79
- Bilanzielle Abschreibungen	2.580,35	2.500,00	1.289,66	-1.210,34
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.241,52	21.497,00	138.665,73	117.168,73
= Ordentliche Aufwendungen	656.536,23	793.708,00	855.799,57	62.091,57
= Ordentliches Ergebnis	-238.933,79	-336.708,00	-459.295,86	-122.587,86
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	276.140,00	287.968,00	284.172,00	-3.796,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-276.140,00	-287.968,00	-284.172,00	3.796,00
= Teilergebnis	-515.073,79	-624.676,00	-743.467,86	-118.791,86

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.939,33	114.000,00	94.487,22	-19.512,78
+ Sonstige Einzahlungen	308.341,79	343.000,00	298.539,48	-44.460,52
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.281,12	457.000,00	393.026,70	-63.973,30
- Personalauszahlungen	479.177,50	602.700,00	588.785,57	-13.914,43
- Versorgungsauszahlungen	0,00	92.511,00	0,00	-92.511,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.029,86	74.000,00	57.212,41	-16.787,59
- Sonstige Auszahlungen	16.082,32	21.497,00	20.839,04	-657,96
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	569.289,68	790.708,00	666.837,02	-123.870,98
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.008,56	-333.708,00	-273.810,32	59.897,68
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	650,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	650,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	558,11	500,00	105,90	-394,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	558,11	500,00	105,90	-394,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	91,89	-500,00	-105,90	394,10
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-158.916,67	-334.208,00	-273.916,22	60.291,78

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	650,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	650,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	558,11	500,00	105,90	-394,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	558,11	500,00	105,90	-394,10
Weitere Investitionstätigkeit	91,89	-500,00	-105,90	394,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	91,89	-500,00	-105,90	394,10

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	408.172,58	460.000,00	420.232,55	-39.767,45
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.256,98	7.100,00	5.856,19	-1.243,81
+ Sonstige ordentliche Erträge	494,00	100,00	123,50	23,50
= Ordentliche Erträge	414.923,56	467.200,00	426.212,24	-40.987,76
- Personalaufwendungen	550.291,37	561.671,00	571.027,43	9.356,43
- Versorgungsaufwendungen	45.781,06	44.824,00	47.123,19	2.299,19
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.355,65	278.000,00	256.447,58	-21.552,42
- Bilanzielle Abschreibungen	210,00	200,00	372,50	172,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.075,75	9.665,00	9.386,87	-278,13
= Ordentliche Aufwendungen	847.713,83	894.360,00	884.357,57	-10.002,43
= Ordentliches Ergebnis	-432.790,27	-427.160,00	-458.145,33	-30.985,33

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	282.615,00	284.308,00	277.206,00	-7.102,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-282.615,00	-284.308,00	-277.206,00	7.102,00
= Teilergebnis	-715.405,27	-711.468,00	-735.351,33	-23.883,33

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	404.748,68	460.000,00	425.201,90	-34.798,10
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.154,37	7.100,00	6.038,89	-1.061,11
+ Sonstige Einzahlungen	247,00	100,00	247,00	147,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.150,05	467.200,00	431.487,79	-35.712,21
- Personalauszahlungen	546.536,58	561.671,00	565.468,66	3.797,66
- Versorgungsauszahlungen	0,00	44.824,00	0,00	-44.824,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.260,82	277.500,00	259.080,71	-18.419,29
- Sonstige Auszahlungen	8.966,98	9.665,00	9.501,83	-163,17
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	794.764,38	893.660,00	834.051,20	-59.608,80
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-383.614,33	-426.460,00	-402.563,41	23.896,59
- 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	-383.614,33	-426.960,00	-402.563,41	24.396,59

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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 / Soziales
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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.830,00	23.800,00	23.829,00	29,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.364,09	20.000,00	17.677,75	-2.322,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.812,68	20.000,00	18.454,75	-1.545,25
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.119,48	16.200,00	12.880,38	-3.319,62
= Ordentliche Erträge	70.126,25	80.000,00	72.841,88	-7.158,12
- Personalaufwendungen	21.229,20	17.867,00	6.583,57	-11.283,43
- Versorgungsaufwendungen	2.435,47	4.145,00	2.170,66	-1.974,34
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.023,13	30.000,00	7.467,69	-22.532,31
- Bilanzielle Abschreibungen	33.080,69	30.800,00	30.751,00	-49,00
- Transferaufwendungen	14.500,00	14.500,00	13.072,00	-1.428,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.600,00	4.266,00	3.600,00	-666,00
= Ordentliche Aufwendungen	76.868,49	101.578,00	63.644,92	-37.933,08
= Ordentliches Ergebnis	-6.742,24	-21.578,00	9.196,96	30.774,96
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.296,17	33.779,00	42.504,25	8.725,25
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-43.296,17	-33.779,00	-42.504,25	-8.725,25
= Teilergebnis	-50.038,41	-55.357,00	-33.307,29	22.049,71

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.776,95	20.000,00	19.113,27	-886,73
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.272,79	20.000,00	15.602,68	-4.397,32
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.337,19	16.200,00	12.062,92	-4.137,08
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.386,93	56.200,00	46.778,87	-9.421,13
- Personalauszahlungen	20.535,65	17.867,00	6.669,51	-11.197,49
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.145,00	0,00	-4.145,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.023,13	30.000,00	7.467,69	-22.532,31
- Transferauszahlungen	14.500,00	14.500,00	13.072,00	-1.428,00
- Sonstige Auszahlungen	3.600,00	4.266,00	3.600,00	-666,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.658,78	70.778,00	30.809,20	-39.968,80
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.728,15	-14.578,00	15.969,67	30.547,67

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.530,71	282.360,00	213.784,07	-68.575,93
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.464,81	50.000,00	156.125,84	106.125,84
+ Sonstige ordentliche Erträge	11.954,93	5.000,00	10.078,62	5.078,62
= Ordentliche Erträge	345.950,45	337.360,00	379.988,53	42.628,53
- Personalaufwendungen	1.407.166,80	1.800.357,00	1.750.913,79	-49.443,21
- Versorgungsaufwendungen	655.845,33	711.551,00	744.112,69	32.561,69
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.035,06	202.600,00	290.336,09	87.736,09
- Bilanzielle Abschreibungen	222.754,04	324.000,00	251.505,64	-72.494,36
- Transferaufwendungen	14.057,79	12.500,00	14.668,64	2.168,64
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.608,89	184.184,00	178.644,52	-5.539,48
= Ordentliche Aufwendungen	2.758.467,91	3.235.192,00	3.230.181,37	-5.010,63
= Ordentliches Ergebnis	-2.412.517,46	-2.897.832,00	-2.850.192,84	47.639,16
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	513.135,00	546.043,00	540.065,00	-5.978,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-513.135,00	-546.043,00	-540.065,00	5.978,00
= Teilergebnis	-2.925.652,46	-3.443.875,00	-3.390.257,84	53.617,16

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.643,84	3.360,00	15.622,19	12.262,19
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.892,66	50.000,00	149.671,58	99.671,58
+ Sonstige Einzahlungen	11.643,63	5.000,00	10.174,62	5.174,62
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.180,13	58.360,00	175.468,39	117.108,39
- Personalauszahlungen	1.353.376,83	1.800.357,00	1.663.136,45	-137.220,55
- Versorgungsauszahlungen	0,00	711.551,00	0,00	-711.551,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162.596,57	111.000,00	201.512,46	90.512,46
- Transferauszahlungen	15.362,79	12.500,00	13.363,65	863,65
- Sonstige Auszahlungen	178.949,73	184.184,00	201.344,01	17.160,01
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.710.285,92	2.819.592,00	2.079.356,57	-740.235,43
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.575.105,79	-2.761.232,00	-1.903.888,18	857.343,82
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	83.504,97	83.000,00	83.381,64	381,64
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200,00	5.000,00	4.450,00	-550,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.704,97	88.000,00	87.831,64	-168,36
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	244.633,15	924.544,28	627.523,54	-297.020,74
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	244.633,15	924.544,28	627.523,54	-297.020,74
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-159.928,18	-836.544,28	-539.691,90	296.852,38
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.735.033,97	-3.597.776,28	-2.443.580,08	1.154.196,20

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 11370002 Umstellung auf digitale Funktechnik

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	68.167,41	12.121,65	37.123,55	25.001,90
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.167,41	12.121,65	37.123,55	25.001,90
Saldo A 11370002	-68.167,41	-12.121,65	-37.123,55	-25.001,90

A 11370004 Einsatzleitwagen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	140.822,63	184.942,66	44.120,03
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	140.822,63	184.942,66	44.120,03
Saldo A 11370004	0,00	-140.822,63	-184.942,66	-44.120,03

A 12370003 Beschaffung von Atemanschlüssen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.939,54	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.939,54	0,00	0,00	0,00
Saldo A 12370003	-2.939,54	0,00	0,00	0,00

A 13370004 Umsetzung Brandschutzbedarfsplan (investiv)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	610.000,00	277.037,15	-332.962,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	610.000,00	277.037,15	-332.962,85
Saldo A 13370004	0,00	-610.000,00	-277.037,15	332.962,85

S 07370001 Feuerschutzpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	83.504,97	83.000,00	83.381,64	381,64
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.504,97	83.000,00	83.381,64	381,64
Saldo S 07370001	83.504,97	83.000,00	83.381,64	381,64

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200,00	5.000,00	4.450,00	-550,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200,00	5.000,00	4.450,00	-550,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	173.526,20	161.600,00	128.420,18	-33.179,82
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.526,20	161.600,00	128.420,18	-33.179,82
Weitere Investitionstätigkeit	-172.326,20	-156.600,00	-123.970,18	32.629,82
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-159.928,18	-836.544,28	-539.691,90	296.852,38

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.958,00	134.000,00	125.709,00	-8.291,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.840.823,04	4.231.866,00	4.058.734,65	-173.131,35
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.828,35	50,00	8.355,64	8.305,64
= Ordentliche Erträge	3.975.609,39	4.365.916,00	4.192.799,29	-173.116,71
- Personalaufwendungen	2.257.526,75	2.160.052,00	2.313.146,71	153.094,71
- Versorgungsaufwendungen	480.923,57	500.507,00	514.373,15	13.866,15
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.961,46	380.000,00	350.531,59	-29.468,41
- Bilanzielle Abschreibungen	185.857,98	319.000,00	243.689,50	-75.310,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	468.142,24	489.665,00	421.682,23	-67.982,77
= Ordentliche Aufwendungen	3.711.412,00	3.849.224,00	3.843.423,18	-5.800,82
= Ordentliches Ergebnis	264.197,39	516.692,00	349.376,11	-167.315,89
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	383.359,00	361.140,00	365.750,00	4.610,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-383.359,00	-361.140,00	-365.750,00	-4.610,00
= Teilergebnis	-119.161,61	155.552,00	-16.373,89	-171.925,89

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.616.190,13	3.662.549,00	3.462.301,81	-200.247,19
+ Sonstige Einzahlungen	8.059,70	50,00	8.723,47	8.673,47
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.624.249,83	3.662.599,00	3.471.025,28	-191.573,72
- Personalauszahlungen	2.213.573,26	2.160.052,00	2.263.598,74	103.546,74
- Versorgungsauszahlungen	0,00	500.507,00	0,00	-500.507,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.271,75	290.000,00	290.058,80	58,80
- Sonstige Auszahlungen	477.442,04	489.665,00	428.742,00	-60.923,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.950.287,05	3.440.224,00	2.982.399,54	-457.824,46
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.962,78	222.375,00	488.625,74	266.250,74
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.401,00	0,00	54.205,00	54.205,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.401,00	0,00	54.205,00	54.205,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	58.422,93	913.526,00	805.670,17	-107.855,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.422,93	913.526,00	805.670,17	-107.855,83
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.021,93	-913.526,00	-751.465,17	162.060,83
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	653.940,85	-691.151,00	-262.839,43	428.311,57

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 13370002 Notarzteinsatzwagen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	93.721,00	93.552,57	-168,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	93.721,00	93.552,57	-168,43
Saldo A 13370002	0,00	-93.721,00	-93.552,57	168,43

A 14370004 Rettungstransportwagen (3 Stück)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	494.805,00	495.019,41	214,41
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	494.805,00	495.019,41	214,41
Saldo A 14370004	0,00	-494.805,00	-495.019,41	-214,41

A 15370004 Digitale Einsatzdatenerfassung (Erfassungsgeräte, Software, usw.)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
Saldo A 15370004	0,00	-75.000,00	0,00	75.000,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.401,00	0,00	54.205,00	54.205,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.401,00	0,00	54.205,00	54.205,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	58.422,93	250.000,00	217.098,19	-32.901,81
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.422,93	250.000,00	217.098,19	-32.901,81
Weitere Investitionstätigkeit	-20.021,93	-250.000,00	-162.893,19	87.106,81
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.021,93	-913.526,00	-751.465,17	162.060,83

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

Bereich 51 - Allgemeiner Sozialdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.519,00	21.519,00	21.519,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	116.655,11	145.000,00	107.061,08	-37.938,92
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	442.781,62	305.000,00	592.167,84	287.167,84
= Ordentliche Erträge	580.955,73	471.519,00	723.147,92	251.628,92
- Personalaufwendungen	754.313,36	813.515,00	791.283,21	-22.231,79
- Versorgungsaufwendungen	30.529,43	30.240,00	31.763,40	1.523,40
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.055,05	208.700,00	218.654,35	9.954,35
- Bilanzielle Abschreibungen	7.521,33	7.500,00	22.113,05	14.613,05
- Transferaufwendungen	2.271.324,00	2.400.000,00	2.498.918,23	98.918,23
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.539,18	13.644,00	336.551,84	322.907,84
= Ordentliche Aufwendungen	3.365.282,35	3.473.599,00	3.899.284,08	425.685,08
= Ordentliches Ergebnis	-2.784.326,62	-3.002.080,00	-3.176.136,16	-174.056,16
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	207.904,00	214.511,00	206.530,00	-7.981,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-207.904,00	-214.511,00	-206.530,00	7.981,00
= Teilergebnis	-2.992.230,62	-3.216.591,00	-3.382.666,16	-166.075,16

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.774,00	21.519,00	21.519,00	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	121.562,61	145.000,00	107.149,50	-37.850,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	470.987,98	305.000,00	482.446,76	177.446,76
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	617.324,59	471.519,00	613.515,26	141.996,26
- Personalauszahlungen	751.763,65	813.515,00	786.525,30	-26.989,70
- Versorgungsauszahlungen	0,00	30.240,00	0,00	-30.240,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	327.149,57	308.700,00	270.946,89	-37.753,11
- Transferauszahlungen	2.272.101,82	2.400.000,00	2.350.157,80	-49.842,20
- Sonstige Auszahlungen	10.493,43	13.644,00	13.007,62	-636,38
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.361.508,47	3.566.099,00	3.420.637,61	-145.461,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.744.183,88	-3.094.580,00	-2.807.122,35	287.457,65

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	731.227,08	723.519,00	811.572,06	88.053,06
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.013,30	436.000,00	500.230,00	64.230,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	15.664,89	1.000,00	670,00	-330,00
= Ordentliche Erträge	1.195.905,27	1.160.519,00	1.312.472,06	151.953,06
- Personalaufwendungen	199.406,18	204.511,00	202.630,81	-1.880,19
- Versorgungsaufwendungen	17.448,52	17.504,00	18.765,31	1.261,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.785,44	168.219,00	123.109,45	-45.109,55
- Bilanzielle Abschreibungen	20.264,43	19.800,00	17.386,50	-2.413,50
- Transferaufwendungen	1.270.117,64	1.306.000,00	1.339.860,97	33.860,97
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.462,28	57.946,00	51.049,32	-6.896,68
= Ordentliche Aufwendungen	1.693.484,49	1.773.980,00	1.752.802,36	-21.177,64
= Ordentliches Ergebnis	-497.579,22	-613.461,00	-440.330,30	173.130,70
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.072.498,00	2.200.650,00	2.165.520,00	-35.130,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.072.498,00	-2.200.650,00	-2.165.520,00	35.130,00
= Teilergebnis	-2.570.077,22	-2.814.111,00	-2.605.850,30	208.260,70

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	632.327,50	642.700,00	730.721,59	88.021,59
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450.162,28	436.000,00	486.705,41	50.705,41
+ Sonstige Einzahlungen	18.573,89	1.000,00	-2.110,00	-3.110,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.101.063,67	1.079.700,00	1.215.317,00	135.617,00
- Personalauszahlungen	197.756,21	204.511,00	202.844,46	-1.666,54
- Versorgungsauszahlungen	0,00	17.504,00	0,00	-17.504,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.194,13	34.500,00	12.835,16	-21.664,84
- Transferauszahlungen	1.321.966,79	1.306.000,00	1.338.804,74	32.804,74
- Sonstige Auszahlungen	48.642,53	57.946,00	51.128,81	-6.817,19
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.586.559,66	1.620.461,00	1.605.613,17	-14.847,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-485.495,99	-540.761,00	-390.296,17	150.464,83
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.165,38	0,00	3.300,00	3.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.165,38	0,00	3.300,00	3.300,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	124.503,25	153.242,00	138.157,13	-15.084,87
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.503,25	153.242,00	138.157,13	-15.084,87
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-123.337,87	-153.242,00	-134.857,13	18.384,87
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-608.833,86	-694.003,00	-525.153,30	168.849,70

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.165,38	0,00	3.300,00	3.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.165,38	0,00	3.300,00	3.300,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	124.503,25	153.242,00	138.157,13	-15.084,87
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.503,25	153.242,00	138.157,13	-15.084,87
Weitere Investitionstätigkeit	-123.337,87	-153.242,00	-134.857,13	18.384,87
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-123.337,87	-153.242,00	-134.857,13	18.384,87

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.840,85	57.545,00	53.236,88	-4.308,12
+ Sonstige ordentliche Erträge	168,69	500,00	10.814,43	10.314,43
= Ordentliche Erträge	60.009,54	58.045,00	64.051,31	6.006,31
- Personalaufwendungen	30.095,95	31.225,00	27.762,23	-3.462,77
- Versorgungsaufwendungen	3.124,99	3.344,00	3.515,66	171,66
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.523,75	23.345,00	5.743,59	-17.601,41
- Bilanzielle Abschreibungen	4.857,00	5.500,00	4.846,00	-654,00
- Transferaufwendungen	51.240,00	45.000,00	47.460,00	2.460,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.167,75	6.434,00	16.867,04	10.433,04
= Ordentliche Aufwendungen	110.009,44	114.848,00	106.194,52	-8.653,48
= Ordentliches Ergebnis	-49.999,90	-56.803,00	-42.143,21	14.659,79
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	566.622,00	615.293,00	588.445,00	-26.848,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-566.622,00	-615.293,00	-588.445,00	26.848,00
= Teilergebnis	-616.621,90	-672.096,00	-630.588,21	41.507,79

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.240,00	45.000,00	47.460,00	2.460,00
+ Sonstige Einzahlungen	168,69	500,00	10.814,43	10.314,43
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.408,69	45.500,00	58.274,43	12.774,43
- Personalauszahlungen	29.838,15	31.225,00	27.698,07	-3.526,93
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.344,00	0,00	-3.344,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.030,77	2.700,00	1.539,14	-1.160,86
- Transferauszahlungen	51.240,00	45.000,00	47.460,00	2.460,00
- Sonstige Auszahlungen	7.594,01	6.434,00	16.830,72	10.396,72
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.702,93	88.703,00	93.527,93	4.824,93
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.294,24	-43.203,00	-35.253,50	7.949,50
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.764,85	24.129,00	4.608,10	-19.520,90
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.764,85	24.129,00	4.608,10	-19.520,90
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.764,85	-24.129,00	-4.608,10	19.520,90
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-52.059,09	-67.332,00	-39.861,60	27.470,40

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.764,85	24.129,00	4.608,10	-19.520,90
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.764,85	24.129,00	4.608,10	-19.520,90
Weitere Investitionstätigkeit	-13.764,85	-24.129,00	-4.608,10	19.520,90
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.764,85	-24.129,00	-4.608,10	19.520,90

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.892,12	137.872,00	131.610,23	-6.261,77
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.592,41	200,00	886,39	686,39
= Ordentliche Erträge	150.484,53	138.472,00	132.496,62	-5.975,38
- Personalaufwendungen	176.019,84	177.411,00	181.535,62	4.124,62
- Versorgungsaufwendungen	4.840,53	4.995,00	5.270,08	275,08
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.422,65	105.312,00	78.891,12	-26.420,88
- Bilanzielle Abschreibungen	26.686,00	25.600,00	26.087,00	487,00
- Transferaufwendungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.271,75	31.638,00	24.648,29	-6.989,71
= Ordentliche Aufwendungen	344.240,77	369.956,00	341.432,11	-28.523,89
= Ordentliches Ergebnis	-193.756,24	-231.484,00	-208.935,49	22.548,51
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.216.623,00	1.168.951,00	1.092.710,00	-76.241,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.216.623,00	-1.168.951,00	-1.092.710,00	76.241,00
= Teilergebnis	-1.410.379,24	-1.400.435,00	-1.301.645,49	98.789,51

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.000,00	79.000,00	86.298,65	7.298,65
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige Einzahlungen	1.809,31	200,00	1.205,02	1.005,02
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.809,31	79.600,00	87.503,67	7.903,67
- Personalauszahlungen	175.434,97	177.411,00	183.483,69	6.072,69
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.995,00	0,00	-4.995,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.363,65	15.940,00	13.724,70	-2.215,30
- Transferauszahlungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	25.609,51	31.638,00	24.499,19	-7.138,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.408,13	254.984,00	246.707,58	-8.276,42
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.598,82	-175.384,00	-159.203,91	16.180,09
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	81.926,06	100.207,00	91.807,25	-8.399,75
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.926,06	100.207,00	91.807,25	-8.399,75
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.926,06	-100.207,00	-91.807,25	8.399,75
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-224.524,88	-275.591,00	-251.011,16	24.579,84

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	81.926,06	100.207,00	91.807,25	-8.399,75
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.926,06	100.207,00	91.807,25	-8.399,75
Weitere Investitionstätigkeit	-81.926,06	-100.207,00	-91.807,25	8.399,75
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.926,06	-100.207,00	-91.807,25	8.399,75

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.863,77	94.611,00	89.645,74	-4.965,26
+ 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	2.942,74	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	84.021,71	99.976,00	94.860,94	-5.115,06
- Personalaufwendungen	120.566,74	122.949,00	120.577,72	-2.371,28
- Versorgungsaufwendungen	6.068,28	6.174,00	6.523,19	349,19
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.570,87	129.011,00	107.187,35	-21.823,65
- Bilanzielle Abschreibungen	19.957,00	12.500,00	20.730,00	8.230,00
- Transferaufwendungen	30.000,00	33.500,00	33.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.867,25	38.785,00	29.610,62	-9.174,38
= Ordentliche Aufwendungen	289.030,14	342.919,00	318.128,88	-24.790,12
= Ordentliches Ergebnis	-205.008,43	-242.943,00	-223.267,94	19.675,06
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	802.440,00	879.314,00	710.920,00	-168.394,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-802.440,00	-879.314,00	-710.920,00	168.394,00
= Teilergebnis	-1.007.448,43	-1.122.257,00	-934.187,94	188.069,06

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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	3.732,47	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.947,67	35.365,00	35.215,20	-149,80
- Personalauszahlungen	120.114,24	122.949,00	121.376,86	-1.572,14
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.174,00	0,00	-6.174,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.715,87	21.100,00	27.104,00	6.004,00
- Transferauszahlungen	30.000,00	33.500,00	33.500,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	35.686,47	38.785,00	30.036,52	-8.748,48
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.516,58	222.508,00	212.017,38	-10.490,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-166.568,91	-187.143,00	-176.802,18	10.340,82
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	88.168,17	118.984,00	113.622,53	-5.361,47
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.168,17	118.984,00	113.622,53	-5.361,47
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-88.168,17	-118.984,00	-113.622,53	5.361,47
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-254.737,08	-306.127,00	-290.424,71	15.702,29

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	88.168,17	118.984,00	113.622,53	-5.361,47
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.168,17	118.984,00	113.622,53	-5.361,47
Weitere Investitionstätigkeit	-88.168,17	-118.984,00	-113.622,53	5.361,47
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-88.168,17	-118.984,00	-113.622,53	5.361,47

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.659,34	68.049,00	58.478,13	-9.570,87
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	388,75	200,00	0,00	-200,00
= Ordentliche Erträge	49.048,09	68.274,00	58.478,13	-9.795,87
- Personalaufwendungen	102.526,62	102.761,00	109.183,01	6.422,01
- Versorgungsaufwendungen	6.068,28	6.174,00	6.523,19	349,19
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.745,09	128.199,00	88.238,81	-39.960,19
- Bilanzielle Abschreibungen	10.784,00	10.800,00	11.281,06	481,06
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.220,00	1.220,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.114,46	30.820,00	22.132,91	-8.687,09
= Ordentliche Aufwendungen	225.238,45	278.754,00	238.578,98	-40.175,02
= Ordentliches Ergebnis	-176.190,36	-210.480,00	-180.100,85	30.379,15
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	685.984,00	667.681,00	658.676,00	-9.005,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-685.984,00	-667.681,00	-658.676,00	9.005,00
= Teilergebnis	-862.174,36	-878.161,00	-838.776,85	39.384,15

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.000,00	13.220,00	1.220,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige Einzahlungen	168,69	200,00	0,00	-200,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168,69	12.225,00	13.220,00	995,00
- Personalauszahlungen	101.838,83	102.761,00	109.768,84	7.007,84
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.174,00	0,00	-6.174,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.024,00	20.550,00	9.664,03	-10.885,97
- Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.220,00	1.220,00
- Sonstige Auszahlungen	18.944,60	30.820,00	22.127,58	-8.692,42
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.807,43	160.305,00	142.780,45	-17.524,55
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.638,74	-148.080,00	-129.560,45	18.519,55
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	84.889,26	115.630,00	98.991,85	-16.638,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.889,26	115.630,00	98.991,85	-16.638,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.889,26	-115.630,00	-98.991,85	16.638,15
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-219.528,00	-263.710,00	-228.552,30	35.157,70

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	84.889,26	115.630,00	98.991,85	-16.638,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.889,26	115.630,00	98.991,85	-16.638,15
Weitere Investitionstätigkeit	-84.889,26	-115.630,00	-98.991,85	16.638,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.889,26	-115.630,00	-98.991,85	16.638,15

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.999,43	37.449,00	58.915,76	21.466,76
+ Sonstige ordentliche Erträge	283,58	200,00	503,49	303,49
= Ordentliche Erträge	43.283,01	37.649,00	59.419,25	21.770,25
- Personalaufwendungen	27.612,31	28.728,00	29.014,51	286,51
- Versorgungsaufwendungen	2.889,64	3.107,00	3.264,75	157,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.281,94	19.270,00	7.041,57	-12.228,43
- Bilanzielle Abschreibungen	5.725,00	4.900,00	5.695,00	795,00
- Transferaufwendungen	16.240,00	21.500,00	28.970,82	7.470,82
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.198,40	29.242,00	29.900,83	658,83
= Ordentliche Aufwendungen	97.947,29	106.747,00	103.887,48	-2.859,52
= Ordentliches Ergebnis	-54.664,28	-69.098,00	-44.468,23	24.629,77
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	273.498,00	276.333,00	259.939,00	-16.394,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-273.498,00	-276.333,00	-259.939,00	16.394,00
= Teilergebnis	-328.162,28	-345.431,00	-304.407,23	41.023,77

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.615,00	21.500,00	51.328,00	29.828,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	411,99	211,99
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.615,00	21.700,00	51.739,99	30.039,99
- Personalauszahlungen	27.359,81	28.728,00	28.647,92	-80,08
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.107,00	0,00	-3.107,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	978,08	3.570,00	975,93	-2.594,07
- Transferauszahlungen	16.240,00	21.500,00	16.240,00	-5.260,00
- Sonstige Auszahlungen	29.470,72	29.242,00	24.313,77	-4.928,23
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.048,61	86.147,00	70.177,62	-15.969,38
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.433,61	-64.447,00	-18.437,63	46.009,37
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	12.555,04	18.290,00	8.771,57	-9.518,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.555,04	18.290,00	8.771,57	-9.518,43
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.555,04	-18.290,00	-8.771,57	9.518,43
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-53.988,65	-82.737,00	-27.209,20	55.527,80

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	12.555,04	18.290,00	8.771,57	-9.518,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.555,04	18.290,00	8.771,57	-9.518,43
Weitere Investitionstätigkeit	-12.555,04	-18.290,00	-8.771,57	9.518,43
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.555,04	-18.290,00	-8.771,57	9.518,43

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.743,52	14.000,00	29.743,52	15.743,52
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.911,10	34.500,00	28.220,00	-6.280,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.623,30	0,00	10.833,00	10.833,00
= Ordentliche Erträge	55.277,92	48.500,00	68.796,52	20.296,52
- Personalaufwendungen	5.893,55	7.997,00	7.740,46	-256,54
- Versorgungsaufwendungen	2.892,87	3.642,00	3.776,17	134,17
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.033.230,35	1.157.000,00	1.052.742,02	-104.257,98
- Bilanzielle Abschreibungen	277,20	200,00	192,40	-7,60
= Ordentliche Aufwendungen	1.042.293,97	1.168.839,00	1.064.451,05	-104.387,95
= Ordentliches Ergebnis	-987.016,05	-1.120.339,00	-995.654,53	124.684,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.166,00	5.254,00	5.181,00	-73,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.166,00	-5.254,00	-5.181,00	73,00
= Teilergebnis	-992.182,05	-1.125.593,00	-1.000.835,53	124.757,47

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.743,52	14.000,00	29.743,52	15.743,52
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.071,10	34.500,00	29.995,00	-4.505,00
+ Sonstige Einzahlungen	4.897,40	0,00	3.050,10	3.050,10
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.712,02	48.500,00	62.788,62	14.288,62
- Personalauszahlungen	5.656,29	7.997,00	7.295,01	-701,99
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.642,00	0,00	-3.642,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.029.532,24	1.157.000,00	1.062.710,73	-94.289,27
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.035.188,53	1.168.639,00	1.070.005,74	-98.633,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-979.476,51	-1.120.139,00	-1.007.217,12	112.921,88

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.045,60	14.500,00	21.507,85	7.007,85
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.189,30	26.500,00	22.978,20	-3.521,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0,00	2.300,00	2.300,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	250,00	0,00	300,00	300,00
= Ordentliche Erträge	55.884,90	41.000,00	47.086,05	6.086,05
- Personalaufwendungen	124.906,58	128.743,00	117.080,14	-11.662,86
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.990,54	16.600,00	16.160,86	-439,14
- Transferaufwendungen	222.746,33	268.250,00	261.451,00	-6.799,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	652,37	1.349,00	1.442,54	93,54
= Ordentliche Aufwendungen	358.295,82	414.942,00	396.134,54	-18.807,46
= Ordentliches Ergebnis	-302.410,92	-373.942,00	-349.048,49	24.893,51
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.988,00	60.250,00	57.358,00	-2.892,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-59.988,00	-60.250,00	-57.358,00	2.892,00
= Teilergebnis	-362.398,92	-434.192,00	-406.406,49	27.785,51

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.045,60	14.500,00	21.507,85	7.007,85
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.017,30	26.500,00	23.980,20	-2.519,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.700,00	0,00	2.300,00	2.300,00
+ Sonstige Einzahlungen	250,00	0,00	300,00	300,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.012,90	41.000,00	48.088,05	7.088,05
- Personalauszahlungen	124.654,99	128.743,00	117.480,03	-11.262,97
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84,97	16.300,00	24.842,63	8.542,63
- Transferauszahlungen	224.896,92	268.250,00	261.259,17	-6.990,83
- Sonstige Auszahlungen	620,87	1.349,00	1.302,15	-46,85
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.257,75	414.642,00	404.883,98	-9.758,02
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-293.244,85	-373.642,00	-356.795,93	16.846,07
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	0,00	-300,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	0,00	-300,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	0,00	300,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-293.244,85	-373.942,00	-356.795,93	17.146,07

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

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

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Kinder und ihre Erziehungsberechtigten
 Träger der freien Jugendhilfe

Ziele

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.729.641,50	5.071.000,00	5.370.089,24	299.089,24
+ Sonstige Transfererträge	119.432,00	105.000,00	118.989,00	13.989,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.308.853,29	1.219.000,00	1.011.499,33	-207.500,67
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.908,00	90.000,00	128.760,00	38.760,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.475,30	0,00	14.027,10	14.027,10
= Ordentliche Erträge	6.257.310,09	6.485.000,00	6.643.364,67	158.364,67
- Personalaufwendungen	1.760.109,99	1.830.797,00	1.887.489,57	56.692,57
- Versorgungsaufwendungen	40.762,62	39.199,00	42.031,41	2.832,41
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.819,39	95.100,00	97.345,90	2.245,90
- Bilanzielle Abschreibungen	15.000,88	13.600,00	11.514,76	-2.085,24
- Transferaufwendungen	7.942.613,97	8.850.000,00	8.604.766,88	-245.233,12
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.514,17	14.075,00	20.480,29	6.405,29
= Ordentliche Aufwendungen	9.871.821,02	10.842.771,00	10.663.628,81	-179.142,19
= Ordentliches Ergebnis	-3.614.510,93	-4.357.771,00	-4.020.264,14	337.506,86
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	448.911,00	446.090,00	456.932,00	10.842,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-448.911,00	-446.090,00	-456.932,00	-10.842,00
= Teilergebnis	-4.063.421,93	-4.803.861,00	-4.477.196,14	326.664,86

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.786.105,18	5.067.000,00	5.350.206,08	283.206,08
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.188.969,16	1.219.000,00	1.097.112,32	-121.887,68
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.908,00	90.000,00	128.760,00	38.760,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.475,30	0,00	13.997,10	13.997,10
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.074.457,64	6.376.000,00	6.590.075,50	214.075,50
- Personalauszahlungen	1.755.731,93	1.830.797,00	1.849.329,56	18.532,56
- Versorgungsauszahlungen	0,00	39.199,00	0,00	-39.199,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.998,18	90.000,00	94.493,05	4.493,05
- Transferauszahlungen	7.787.013,27	8.705.000,00	8.450.165,92	-254.834,08
- Sonstige Auszahlungen	18.724,38	14.075,00	21.890,75	7.815,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.640.467,76	10.679.071,00	10.415.879,28	-263.191,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.566.010,12	-4.303.071,00	-3.825.803,78	477.267,22
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	94.122,00	0,00	71.115,00	71.115,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.122,00	0,00	71.115,00	71.115,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.004,73	12.100,00	11.346,76	-753,24
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	91.304,00	0,00	70.115,00	70.115,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	87.982,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	189.290,73	12.100,00	81.461,76	69.361,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-95.168,73	-12.100,00	-10.346,76	1.753,24
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.661.178,85	-4.315.171,00	-3.836.150,54	479.020,46

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 09520004 Ausbau Kindertageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	91.304,00	0,00	70.115,00	70.115,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.304,00	0,00	70.115,00	70.115,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	91.304,00	0,00	70.115,00	70.115,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	87.982,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	179.286,00	0,00	70.115,00	70.115,00
Saldo B 09520004	-87.982,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.818,00	0,00	1.000,00	1.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.818,00	0,00	1.000,00	1.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.004,73	12.100,00	11.346,76	-753,24
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.004,73	12.100,00	11.346,76	-753,24
Weitere Investitionstätigkeit	-7.186,73	-12.100,00	-10.346,76	1.753,24
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-95.168,73	-12.100,00	-10.346,76	1.753,24

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.238,50	14.800,00	16.582,50	1.782,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.990,21	4.000,00	7.107,13	3.107,13
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,52	100,00	26,86	-73,14
+ Sonstige ordentliche Erträge	784,09	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	26.041,32	18.900,00	23.716,49	4.816,49
- Personalaufwendungen	148.604,22	163.345,00	157.123,80	-6.221,20
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.888,96	38.500,00	32.748,55	-5.751,45
- Bilanzielle Abschreibungen	16.071,00	18.800,00	15.869,00	-2.931,00
- Transferaufwendungen	180.791,00	180.800,00	180.789,00	-11,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.043,22	4.737,00	3.990,21	-746,79
= Ordentliche Aufwendungen	386.398,40	406.182,00	390.520,56	-15.661,44
= Ordentliches Ergebnis	-360.357,08	-387.282,00	-366.804,07	20.477,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.413,00	118.152,00	115.653,00	-2.499,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-123.413,00	-118.152,00	-115.653,00	2.499,00
= Teilergebnis	-483.770,08	-505.434,00	-482.457,07	22.976,93

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.904,50	12.400,00	12.454,50	54,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.420,21	4.000,00	7.377,13	3.377,13
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28,52	100,00	26,86	-73,14
+ Sonstige Einzahlungen	784,09	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.137,32	16.500,00	19.858,49	3.358,49
- Personalauszahlungen	148.528,33	163.345,00	156.816,67	-6.528,33
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.424,38	34.500,00	28.000,60	-6.499,40
- Transferauszahlungen	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	4.131,46	4.737,00	3.833,95	-903,05
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.084,17	382.582,00	368.651,22	-13.930,78
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-336.946,85	-366.082,00	-348.792,73	17.289,27
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	32.203,63	45.000,00	40.520,01	-4.479,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.203,63	45.000,00	40.520,01	-4.479,99
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.203,63	-45.000,00	-40.520,01	4.479,99
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-369.150,48	-411.082,00	-389.312,74	21.769,26

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	32.203,63	45.000,00	40.520,01	-4.479,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.203,63	45.000,00	40.520,01	-4.479,99
Weitere Investitionstätigkeit	-32.203,63	-45.000,00	-40.520,01	4.479,99
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.203,63	-45.000,00	-40.520,01	4.479,99

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.428,61	0,00	229,05	229,05
+ Sonstige Transfererträge	8.408,00	13.600,00	8.585,00	-5.015,00
= Ordentliche Erträge	11.836,61	13.600,00	8.814,05	-4.785,95
- Personalaufwendungen	8.427,69	8.763,00	9.194,58	431,58
- Versorgungsaufwendungen	4.136,75	3.991,00	4.485,56	494,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.102,79	3.400,00	3.804,79	404,79
- Transferaufwendungen	40.016,95	43.800,00	36.677,89	-7.122,11
= Ordentliche Aufwendungen	55.684,18	59.954,00	54.162,82	-5.791,18
= Ordentliches Ergebnis	-43.847,57	-46.354,00	-45.348,77	1.005,23
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.195,00	3.225,00	3.111,00	-114,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.195,00	-3.225,00	-3.111,00	114,00
= Teilergebnis	-47.042,57	-49.579,00	-48.459,77	1.119,23

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	8.088,41	8.763,00	8.665,45	-97,55
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.991,00	0,00	-3.991,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.158,14	3.400,00	2.575,55	-824,45
- Transferauszahlungen	30.904,95	29.000,00	26.693,89	-2.306,11
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.151,50	45.154,00	37.934,89	-7.219,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.151,50	-45.154,00	-37.934,89	7.219,11
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	25.340,00	65.000,00	10.180,19	-54.819,81
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.340,00	65.000,00	10.180,19	-54.819,81
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.340,00	-65.000,00	-10.180,19	54.819,81
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-67.491,50	-110.154,00	-48.115,08	62.038,92

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	25.340,00	65.000,00	10.180,19	-54.819,81
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.340,00	65.000,00	10.180,19	-54.819,81
Weitere Investitionstätigkeit	-25.340,00	-65.000,00	-10.180,19	54.819,81
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.340,00	-65.000,00	-10.180,19	54.819,81

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.282,22	57.000,00	108.768,51	51.768,51
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.939,75	0,00	308,00	308,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
= Ordentliche Erträge	89.221,97	57.000,00	119.076,51	62.076,51
- Personalaufwendungen	48.371,04	49.786,00	51.804,15	2.018,15
- Versorgungsaufwendungen	16.547,05	15.964,00	17.942,45	1.978,45
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.132,14	81.000,00	17.981,47	-63.018,53
- Bilanzielle Abschreibungen	46.292,00	99.000,00	110.200,00	11.200,00
- Transferaufwendungen	295.596,75	270.300,00	299.050,75	28.750,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.098,46	1.714,00	786,92	-927,08
= Ordentliche Aufwendungen	432.037,44	517.764,00	497.765,74	-19.998,26
= Ordentliches Ergebnis	-342.815,47	-460.764,00	-378.689,23	82.074,77
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	595.797,00	535.541,00	400.886,00	-134.655,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-595.797,00	-535.541,00	-400.886,00	134.655,00
= Teilergebnis	-938.612,47	-996.305,00	-779.575,23	216.729,77

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.165,50	0,00	3.799,25	3.799,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.165,50	0,00	13.799,25	13.799,25
- Personalauszahlungen	47.001,74	49.786,00	49.681,77	-104,23
- Versorgungsauszahlungen	0,00	15.964,00	0,00	-15.964,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.169,02	76.000,00	17.006,18	-58.993,82
- Transferauszahlungen	295.596,75	270.300,00	299.050,75	28.750,75
- Sonstige Auszahlungen	1.113,57	1.714,00	774,87	-939,13
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364.881,08	413.764,00	366.513,57	-47.250,43
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-309.715,58	-413.764,00	-352.714,32	61.049,68
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.057.125,77	175.448,60	129.977,88	-45.470,72
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	26.685,42	50.000,00	36.435,64	-13.564,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.083.811,19	225.448,60	166.413,52	-59.035,08
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.083.811,19	-225.448,60	-166.413,52	59.035,08
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.393.526,77	-639.212,60	-519.127,84	120.084,76

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 13520001 Neubau Sportanlage Mindener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.010.904,74	112.448,60	125.766,53	13.317,93
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	7.411,20	7.411,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.010.904,74	112.448,60	133.177,73	20.729,13
Saldo B 13520001	-1.010.904,74	-112.448,60	-133.177,73	-20.729,13

B 14520001 Sanierung von Sportplätzen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.221,03	63.000,00	4.211,35	-58.788,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.221,03	63.000,00	4.211,35	-58.788,65
Saldo B 14520001	-46.221,03	-63.000,00	-4.211,35	58.788,65

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	26.685,42	50.000,00	29.024,44	-20.975,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.685,42	50.000,00	29.024,44	-20.975,56
Weitere Investitionstätigkeit	-26.685,42	-50.000,00	-29.024,44	20.975,56
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.083.811,19	-225.448,60	-166.413,52	59.035,08

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.105,71	3.900,00	6.558,67	2.658,67
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.707,11	115.000,00	86.907,02	-28.092,98
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.204,92	16.900,00	16.387,96	-512,04
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	182,50	182,50
= Ordentliche Erträge	117.017,74	135.800,00	111.036,15	-24.763,85
- Personalaufwendungen	347.913,44	352.455,00	362.597,56	10.142,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.622,37	77.500,00	20.455,07	-57.044,93
- Bilanzielle Abschreibungen	6.397,00	8.400,00	6.621,00	-1.779,00
- Transferaufwendungen	34.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.431,72	4.632,00	4.186,82	-445,18
= Ordentliche Aufwendungen	414.364,53	476.987,00	427.860,45	-49.126,55
= Ordentliches Ergebnis	-297.346,79	-341.187,00	-316.824,30	24.362,70
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	440.527,00	489.218,00	437.274,00	-51.944,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-440.527,00	-489.218,00	-437.274,00	51.944,00
= Teilergebnis	-737.873,79	-830.405,00	-754.098,30	76.306,70

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.024,40	115.000,00	86.372,45	-28.627,55
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.700,00	16.900,00	18.892,88	1.992,88
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	182,50	182,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.724,40	131.900,00	106.447,83	-25.452,17
- Personalauszahlungen	347.640,84	352.455,00	362.006,30	9.551,30
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.140,85	75.500,00	18.045,60	-57.454,40
- Transferauszahlungen	34.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	5.443,39	4.632,00	4.184,96	-447,04
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.225,08	466.587,00	418.236,86	-48.350,14
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-287.500,68	-334.687,00	-311.789,03	22.897,97
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.445,95	7.000,00	6.179,80	-820,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.445,95	7.000,00	6.179,80	-820,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.445,95	-7.000,00	-6.179,80	820,20
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-298.946,63	-341.687,00	-317.968,83	23.718,17

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.445,95	7.000,00	6.179,80	-820,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.445,95	7.000,00	6.179,80	-820,20
Weitere Investitionstätigkeit	-11.445,95	-7.000,00	-6.179,80	820,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.445,95	-7.000,00	-6.179,80	820,20

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

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.458,32	134.460,00	141.485,00	7.025,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.382,80	227.000,00	176.889,87	-50.110,13
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
= Ordentliche Erträge	350.841,12	361.460,00	319.874,87	-41.585,13
- Personalaufwendungen	79.440,63	78.218,00	82.162,80	3.944,80
- Versorgungsaufwendungen	7.135,93	6.680,00	7.353,63	673,63
- Bilanzielle Abschreibungen	667,77	2.000,00	0,00	-2.000,00
- Transferaufwendungen	851.240,33	1.047.450,00	774.188,50	-273.261,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.501,45	1.501,45
= Ordentliche Aufwendungen	938.484,66	1.134.348,00	865.206,38	-269.141,62
= Ordentliches Ergebnis	-587.643,54	-772.888,00	-545.331,51	227.556,49
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.087,00	35.663,00	34.572,00	-1.091,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-35.087,00	-35.663,00	-34.572,00	1.091,00
= Teilergebnis	-622.730,54	-808.551,00	-579.903,51	228.647,49

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.789,32	134.460,00	141.485,00	7.025,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.389,33	227.000,00	177.575,91	-49.424,09
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.178,65	361.460,00	320.560,91	-40.899,09
- Personalauszahlungen	78.593,69	78.218,00	81.331,19	3.113,19
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.680,00	0,00	-6.680,00
- Transferauszahlungen	854.106,21	1.047.450,00	771.018,93	-276.431,07
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	1.501,45	1.501,45
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	932.699,90	1.132.348,00	853.851,57	-278.496,43
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-577.521,25	-770.888,00	-533.290,66	237.597,34

Fachbereich: 004 Sicherheit und Ordnung / Soziales
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 010 Grundversorgung und Leistungennach dem Zwölften Buch SGB
Produkt: 005.010.010 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Manfred Klocke

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	246.734,16	0,00	0,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	23.025,79	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	269.759,95	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-269.759,95	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.597,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-128.597,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-398.356,95	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	242.942,46	0,00	3.298,34	3.298,34
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.942,46	0,00	3.298,34	3.298,34
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.942,46	0,00	-3.298,34	-3.298,34

Fachbereich: 004 Sicherheit und Ordnung / Soziales
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 012 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII
Produkt: 005.010.012 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII

Produktbeschreibung

Qualifizierte ganzheitliche Beratung und Information über Hilfemöglichkeiten nach dem Sozialgesetzbuch XII 3.Kapitel
Gewährung von laufenden und einmaligen Leistungen zur Hilfe zum Lebensunterhalt

Zielgruppe

Personen, die wegen Krankheit voraussichtlich befristet für mehr als sechs Monate außerstande sind mindestens drei Stunden täglich auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt erwerbstätig zu sein.

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

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	0,00	45.638,00	46.247,76	609,76
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.233,00	2.316,94	83,94
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	47.871,00	48.564,70	693,70
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-47.871,00	-48.564,70	-693,70
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	23.006,00	19.735,44	-3.270,56
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-23.006,00	-19.735,44	3.270,56
= Teilergebnis	0,00	-70.877,00	-68.300,14	2.576,86

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	0,00	45.638,00	45.346,91	-291,09
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.233,00	0,00	-2.233,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	47.871,00	45.346,91	-2.524,09
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-47.871,00	-45.346,91	2.524,09

Fachbereich: 004 Sicherheit und Ordnung / Soziales
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 015 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII
Produkt: 005.010.015 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII

Produktbeschreibung

Qualifizierte ganzheitliche Beratung und Information über Hilfemöglichkeiten nach dem Sozialgesetzbuch XII 4.Kapitel
Gewährung von laufenden und einmaligen Leistungen zur Gewährung der Grundsicherung im Alter und bei dauernder Erwerbsminderung

Zielgruppe

Personen ohne Einkünfte bzw. mit unzureichendem Einkommen, die die gesetzliche Altersgrenze erreicht haben oder die nach dem 18. Lebensjahr unabhängig von der jeweiligen Arbeitsmarktlage aus medizinischen Gründen dauerhaft voll erwerbsgemindert sind.

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

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	0,00	210.892,00	211.363,11	471,11
- Versorgungsaufwendungen	0,00	12.433,00	12.192,24	-240,76
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	223.325,00	223.555,35	230,35
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-223.325,00	-223.555,35	-230,35
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	103.486,00	88.722,56	-14.763,44
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-103.486,00	-88.722,56	14.763,44
= Teilergebnis	0,00	-326.811,00	-312.277,91	14.533,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	0,00	210.892,00	207.155,17	-3.736,83
- Versorgungsauszahlungen	0,00	12.433,00	0,00	-12.433,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	223.325,00	207.155,17	-16.169,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-223.325,00	-207.155,17	16.169,83

Fachbereich: 004 Sicherheit und Ordnung / Soziales
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

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	957.634,44	1.005.000,00	1.102.740,00	97.740,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	825,88	0,00	116.266,98	116.266,98
= Ordentliche Erträge	958.460,32	1.005.000,00	1.219.006,98	214.006,98
- Personalaufwendungen	1.157.199,91	1.203.669,00	1.216.416,75	12.747,75
- Versorgungsaufwendungen	147.325,13	167.403,00	154.554,42	-12.848,58
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.849,02	4.800,00	3.061,83	-1.738,17
- Transferaufwendungen	2.250.052,05	2.300.000,00	2.338.723,70	38.723,70
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.354,53	41.865,00	32.861,81	-9.003,19
= Ordentliche Aufwendungen	3.580.780,64	3.717.737,00	3.745.618,51	27.881,51
= Ordentliches Ergebnis	-2.622.320,32	-2.712.737,00	-2.526.611,53	186.125,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	419.398,00	422.813,00	392.279,00	-30.534,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-419.398,00	-422.813,00	-392.279,00	30.534,00
= Teilergebnis	-3.041.718,32	-3.135.550,00	-2.918.890,53	216.659,47

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	957.634,44	1.005.000,00	1.102.740,00	97.740,00
+ Sonstige Einzahlungen	847,38	0,00	47.535,46	47.535,46
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	958.481,82	1.005.000,00	1.150.275,46	145.275,46
- Personalauszahlungen	1.143.964,15	1.203.669,00	1.198.673,18	-4.995,82
- Versorgungsauszahlungen	0,00	167.403,00	0,00	-167.403,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.908,09	4.400,00	2.938,45	-1.461,55
- Transferauszahlungen	2.226.035,34	2.300.000,00	2.362.740,41	62.740,41
- Sonstige Auszahlungen	21.963,18	41.865,00	34.699,74	-7.165,26
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.394.870,76	3.717.337,00	3.599.051,78	-118.285,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.436.388,94	-2.712.337,00	-2.448.776,32	263.560,68
- 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	-2.436.388,94	-2.712.737,00	-2.448.776,32	263.960,68

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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: 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

Christian Althoff

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	151.223,48	100.000,00	132.776,20	32.776,20
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.034,00	497.144,00	2.181.622,69	1.684.478,69
= Ordentliche Erträge	451.257,48	597.144,00	2.314.398,89	1.717.254,89
- Personalaufwendungen	22.633,87	33.858,00	71.025,87	37.167,87
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	3.414,93	3.414,93
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	14.865,82	14.865,82
- Transferaufwendungen	1.885.780,50	1.744.000,00	2.600.458,59	856.458,59
= Ordentliche Aufwendungen	1.908.414,37	1.777.858,00	2.689.765,21	911.907,21
= Ordentliches Ergebnis	-1.457.156,89	-1.180.714,00	-375.366,32	805.347,68
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.886,00	7.547,00	7.290,00	-257,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.886,00	-7.547,00	-7.290,00	257,00
= Teilergebnis	-1.464.042,89	-1.188.261,00	-382.656,32	805.604,68

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	159.269,79	100.000,00	106.276,67	6.276,67
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300.034,00	497.144,00	2.181.622,69	1.684.478,69
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	459.303,79	597.144,00	2.287.899,36	1.690.755,36
- Personalauszahlungen	22.618,95	33.858,00	68.302,74	34.444,74
- Transferauszahlungen	1.885.788,50	1.744.000,00	2.589.733,75	845.733,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.908.407,45	1.777.858,00	2.658.036,49	880.178,49
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.449.103,66	-1.180.714,00	-370.137,13	810.576,87

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

Christian Althoff

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.768,54	35.000,00	63.899,55	28.899,55
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	659,40	250,00	521,00	271,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.920,01	9.000,00	24.000,00	15.000,00
= Ordentliche Erträge	56.147,95	44.250,00	88.420,55	44.170,55
- Personalaufwendungen	48.282,62	16.987,00	44.461,42	27.474,42
- Versorgungsaufwendungen	1.194,41	1.140,00	4.645,90	3.505,90
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.691,30	9.000,00	5.850,26	-3.149,74
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.500,00	476,59	-1.023,41
- Transferaufwendungen	5.470,01	0,00	140,00	140,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	610,52	2.077,00	3.242,47	1.165,47
= Ordentliche Aufwendungen	59.248,86	30.704,00	58.816,64	28.112,64
= Ordentliches Ergebnis	-3.100,91	13.546,00	29.603,91	16.057,91
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.655,00	151.718,00	528.086,00	376.368,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-105.655,00	-151.718,00	-528.086,00	-376.368,00
= Teilergebnis	-108.755,91	-138.172,00	-498.482,09	-360.310,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.333,66	35.000,00	61.061,23	26.061,23
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	659,40	250,00	521,00	271,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.910,01	9.000,00	24.010,00	15.010,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.703,07	44.250,00	85.592,23	41.342,23
- Personalauszahlungen	48.181,53	16.987,00	43.648,75	26.661,75
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.140,00	0,00	-1.140,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000,00	3.000,00	1.140,20	-1.859,80
- Transferauszahlungen	5.470,01	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	610,52	2.077,00	2.720,38	643,38
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.262,06	23.204,00	47.509,33	24.305,33
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.441,01	21.046,00	38.082,90	17.036,90
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.171,30	6.000,00	10.930,39	4.930,39
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.171,30	6.000,00	10.930,39	4.930,39
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.171,30	-6.000,00	-10.930,39	-4.930,39
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-730,29	15.046,00	27.152,51	12.106,51

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.171,30	6.000,00	10.930,39	4.930,39
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.171,30	6.000,00	10.930,39	4.930,39
Weitere Investitionstätigkeit	-2.171,30	-6.000,00	-10.930,39	-4.930,39
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.171,30	-6.000,00	-10.930,39	-4.930,39

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 045 Notunterkünfte - Soziale Einrichtungen
Produkt: 005.010.050 Notunterkünfte - Soziale Einrichtungen

Produktbeschreibung

Einrichtung von Unterbringungsplätzen für Flüchtlinge zur Vermeidung von Obdachlosigkeit im Rahmen der verpflichtenden Amthilfe nach § 4 Verwaltungsverfahrensgesetz NW.

Zielgruppe

Geflüchtete Menschen

Ziele

Betreuung und Versorgung der untergebrachten Menschen.

Produktverantwortung

Christian Althoff

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.248.780,40	1.248.780,40
= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.248.780,40	1.248.780,40
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	116.989,58	116.989,58
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.035.159,03	1.035.159,03
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.152.148,61	1.152.148,61
= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	96.631,79	96.631,79

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.338.780,40	1.338.780,40
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.338.780,40	1.338.780,40
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	104.637,27	104.637,27
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	874.444,77	874.444,77
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	979.082,04	979.082,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	359.698,36	359.698,36

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

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	850,00	750,00	540,00	-210,00
= Ordentliche Erträge	850,00	750,00	540,00	-210,00
- Personalaufwendungen	1.824,99	1.879,00	1.892,59	13,59
- Versorgungsaufwendungen	895,80	856,00	923,30	67,30
- Transferaufwendungen	2.100,00	3.250,00	1.900,00	-1.350,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.820,79	5.985,00	4.715,89	-1.269,11
= Ordentliches Ergebnis	-3.970,79	-5.235,00	-4.175,89	1.059,11
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	496,00	503,00	487,00	-16,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-496,00	-503,00	-487,00	16,00
= Teilergebnis	-4.466,79	-5.738,00	-4.662,89	1.075,11

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	850,00	750,00	540,00	-210,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	850,00	750,00	540,00	-210,00
- Personalauszahlungen	1.751,52	1.879,00	1.783,68	-95,32
- Versorgungsauszahlungen	0,00	856,00	0,00	-856,00
- Transferauszahlungen	1.500,00	3.250,00	2.500,00	-750,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.251,52	5.985,00	4.283,68	-1.701,32
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.401,52	-5.235,00	-3.743,68	1.491,32

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

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	210.529,42	131.000,00	237.663,61	106.663,61
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.193,73	203.000,00	188.235,97	-14.764,03
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	148,50	148,50
= Ordentliche Erträge	404.723,15	334.000,00	426.048,08	92.048,08
- Personalaufwendungen	90.612,06	94.458,00	92.880,38	-1.577,62
- Versorgungsaufwendungen	21.998,21	21.792,00	21.833,83	41,83
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.353,45	58.333,00	98.043,03	39.710,03
- Bilanzielle Abschreibungen	902,69	600,00	6.603,70	6.003,70
- Transferaufwendungen	425.325,00	435.000,00	415.746,12	-19.253,88
= Ordentliche Aufwendungen	625.191,41	610.183,00	635.107,06	24.924,06
= Ordentliches Ergebnis	-220.468,26	-276.183,00	-209.058,98	67.124,02
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.901,00	41.207,00	40.416,00	-791,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.901,00	-41.207,00	-40.416,00	791,00
= Teilergebnis	-261.369,26	-317.390,00	-249.474,98	67.915,02

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	192.455,60	131.000,00	214.068,09	83.068,09
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	186.519,59	203.000,00	185.604,29	-17.395,71
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.975,19	334.000,00	399.672,38	65.672,38
- Personalauszahlungen	89.360,33	94.458,00	90.156,77	-4.301,23
- Versorgungsauszahlungen	0,00	21.792,00	0,00	-21.792,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.657,20	58.333,00	95.466,60	37.133,60
- Transferauszahlungen	425.325,00	435.000,00	415.746,12	-19.253,88
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	602.342,53	609.583,00	601.369,49	-8.213,51
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.367,34	-275.583,00	-201.697,11	73.885,89

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

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	235.420,97	238.468,00	241.495,02	3.027,02
- Versorgungsaufwendungen	13.271,62	12.918,00	13.406,77	488,77
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.945,58	3.332,00	2.534,66	-797,34
= Ordentliche Aufwendungen	250.638,17	254.718,00	257.436,45	2.718,45
= Ordentliches Ergebnis	-250.638,17	-254.718,00	-257.436,45	-2.718,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.273,00	56.354,00	53.560,00	-2.794,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-57.273,00	-56.354,00	-53.560,00	2.794,00
= Teilergebnis	-307.911,17	-311.072,00	-310.996,45	75,55

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	234.224,12	238.468,00	239.844,92	1.376,92
- Versorgungsauszahlungen	0,00	12.918,00	0,00	-12.918,00
- Sonstige Auszahlungen	2.008,70	3.332,00	2.448,58	-883,42
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.232,82	254.718,00	242.293,50	-12.424,50
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-236.232,82	-254.718,00	-242.293,50	12.424,50

Fachbereich: 004 Sicherheit und Ordnung / Soziales
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

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	911,50	700,00	739,50	39,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.238,60	1.850,00	2.194,40	344,40
= Ordentliche Erträge	3.150,10	2.550,00	2.933,90	383,90
- Personalaufwendungen	30.785,51	32.721,00	31.702,87	-1.018,13
- Versorgungsaufwendungen	15.111,15	14.903,00	15.466,22	563,22
= Ordentliche Aufwendungen	45.896,66	47.624,00	47.169,09	-454,91
= Ordentliches Ergebnis	-42.746,56	-45.074,00	-44.235,19	838,81
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.677,00	20.033,00	16.690,00	-3.343,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.677,00	-20.033,00	-16.690,00	3.343,00
= Teilergebnis	-59.423,56	-65.107,00	-60.925,19	4.181,81

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	884,50	700,00	766,50	66,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.238,60	1.850,00	2.194,40	344,40
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.123,10	2.550,00	2.960,90	410,90
- Personalauszahlungen	29.546,15	32.721,00	29.878,44	-2.842,56
- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.903,00	0,00	-14.903,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.546,15	47.624,00	29.878,44	-17.745,56
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.423,05	-45.074,00	-26.917,54	18.156,46

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.567,50	500,00	864,50	364,50
= Ordentliche Erträge	2.567,50	500,00	864,50	364,50
- Personalaufwendungen	141.325,25	157.951,00	151.424,44	-6.526,56
- Versorgungsaufwendungen	25.224,19	24.278,00	25.823,52	1.545,52
= Ordentliche Aufwendungen	166.549,44	182.229,00	177.247,96	-4.981,04
= Ordentliches Ergebnis	-163.981,94	-181.729,00	-176.383,46	5.345,54
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.872,00	59.044,00	55.963,00	-3.081,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-58.872,00	-59.044,00	-55.963,00	3.081,00
= Teilergebnis	-222.853,94	-240.773,00	-232.346,46	8.426,54

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	1.832,00	500,00	1.178,00	678,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.832,00	500,00	1.178,00	678,00
- Personalauszahlungen	140.299,53	157.951,00	147.768,93	-10.182,07
- Versorgungsauszahlungen	0,00	24.278,00	0,00	-24.278,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.299,53	182.229,00	147.768,93	-34.460,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.467,53	-181.729,00	-146.590,93	35.138,07

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
 Aufgaben des behördlichen Datenschutzbeauftragten

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	215,50	200,00	0,00	-200,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.213,58	7.100,00	6.776,72	-323,28
+ Sonstige ordentliche Erträge	28.634,80	30.000,00	30.175,35	175,35
= Ordentliche Erträge	36.063,88	37.300,00	36.952,07	-347,93
- Personalaufwendungen	113.958,52	117.913,00	117.936,20	23,20
- Versorgungsaufwendungen	51.124,50	49.054,00	52.383,01	3.329,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	551.917,82	572.514,00	573.345,01	831,01
= Ordentliche Aufwendungen	717.393,84	740.981,00	743.664,22	2.683,22
= Ordentliches Ergebnis	-681.329,96	-703.681,00	-706.712,15	-3.031,15
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	685.467,96	707.036,00	710.231,15	3.195,15
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.138,00	3.355,00	3.519,00	164,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	681.329,96	703.681,00	706.712,15	3.031,15
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	215,50	200,00	0,00	-200,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.213,58	7.100,00	6.776,72	-323,28
+ Sonstige Einzahlungen	28.719,80	30.000,00	30.175,35	175,35
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.148,88	37.300,00	36.952,07	-347,93
- Personalauszahlungen	109.765,48	117.913,00	111.756,97	-6.156,03
- Versorgungsauszahlungen	0,00	49.054,00	0,00	-49.054,00
- Sonstige Auszahlungen	552.653,07	572.514,00	567.597,64	-4.916,36
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	662.418,55	739.481,00	679.354,61	-60.126,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-626.269,67	-702.181,00	-642.402,54	59.778,46
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	298,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	298,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-298,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-626.567,67	-703.681,00	-642.402,54	61.278,46

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	298,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	298,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
Weitere Investitionstätigkeit	-298,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-298,00	-1.500,00	0,00	1.500,00

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.518,00	1.000,00	517,00	-483,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.987,50	15.000,00	11.528,00	-3.472,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	561,95	1.700,00	564,45	-1.135,55
+ Sonstige ordentliche Erträge	200,00	10,00	0,00	-10,00
= Ordentliche Erträge	18.267,45	17.710,00	12.609,45	-5.100,55
- Personalaufwendungen	229.015,80	228.764,00	233.606,28	4.842,28
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.834,44	17.200,00	5.094,96	-12.105,04
- Bilanzielle Abschreibungen	8.060,00	8.700,00	7.905,00	-795,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.106,78	4.951,00	3.897,85	-1.053,15
= Ordentliche Aufwendungen	253.017,02	259.615,00	250.504,09	-9.110,91
= Ordentliches Ergebnis	-234.749,57	-241.905,00	-237.894,64	4.010,36
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.183,00	110.274,00	98.664,00	-11.610,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-105.183,00	-110.274,00	-98.664,00	11.610,00
= Teilergebnis	-339.932,57	-352.179,00	-336.558,64	15.620,36

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	500,00	0,00	-500,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.308,00	15.000,00	11.688,00	-3.312,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	566,95	1.700,00	564,45	-1.135,55
+ Sonstige Einzahlungen	200,00	10,00	0,00	-10,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.074,95	17.210,00	12.252,45	-4.957,55
- Personalauszahlungen	228.923,03	228.764,00	233.835,70	5.071,70
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.574,71	15.200,00	5.053,46	-10.146,54
- Sonstige Auszahlungen	3.912,59	4.951,00	4.128,94	-822,06
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.410,33	248.915,00	243.018,10	-5.896,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.335,38	-231.705,00	-230.765,65	939,35
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	679,70	2.000,00	942,94	-1.057,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.679,70	2.000,00	942,94	-1.057,06
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.679,70	-2.000,00	-942,94	1.057,06
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-258.015,08	-233.705,00	-231.708,59	1.996,41

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

B 13400001 Hofwassermühle, Errichtung Verteilerbauwerk und Sohlgleite

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

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	679,70	2.000,00	942,94	-1.057,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	679,70	2.000,00	942,94	-1.057,06
Weitere Investitionstätigkeit	-679,70	-2.000,00	-942,94	1.057,06
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.679,70	-2.000,00	-942,94	1.057,06

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 Stadtheimatpfleger, 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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	783,00	750,00	780,00	30,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	955,20	1.200,00	1.752,35	552,35
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,50	100,00	26,50	-73,50
= Ordentliche Erträge	1.753,70	2.050,00	2.558,85	508,85
- Personalaufwendungen	93.587,48	100.473,00	102.330,10	1.857,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.274,86	11.700,00	10.983,33	-716,67
- Bilanzielle Abschreibungen	2.685,00	2.600,00	2.640,00	40,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	369,20	500,00	318,20	-181,80
= Ordentliche Aufwendungen	106.916,54	115.273,00	116.271,63	998,63
= Ordentliches Ergebnis	-105.162,84	-113.223,00	-113.712,78	-489,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.220,00	49.639,00	46.650,00	-2.989,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.220,00	-49.639,00	-46.650,00	2.989,00
= Teilergebnis	-153.382,84	-162.862,00	-160.362,78	2.499,22

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	948,70	1.200,00	1.666,35	466,35
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,00	100,00	31,50	-68,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.003,70	1.300,00	1.697,85	397,85
- Personalauszahlungen	93.617,30	100.473,00	102.212,84	1.739,84
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.368,50	10.700,00	10.053,98	-646,02
- Sonstige Auszahlungen	369,20	500,00	266,40	-233,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.355,00	111.673,00	112.533,22	860,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.351,30	-110.373,00	-110.835,37	-462,37
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	983,34	1.000,00	879,19	-120,81
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	983,34	1.000,00	879,19	-120,81
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-983,34	-1.000,00	-879,19	120,81
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-104.334,64	-111.373,00	-111.714,56	-341,56

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	983,34	1.000,00	879,19	-120,81
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	983,34	1.000,00	879,19	-120,81
Weitere Investitionstätigkeit	-983,34	-1.000,00	-879,19	120,81
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-983,34	-1.000,00	-879,19	120,81

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.978,00	87.380,00	88.679,96	1.299,96
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390.778,17	420.000,00	377.888,63	-42.111,37
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	172,00	0,00	306,18	306,18
+ Sonstige ordentliche Erträge	640,40	0,00	3.630,53	3.630,53
= Ordentliche Erträge	471.568,57	507.380,00	470.505,30	-36.874,70
- Personalaufwendungen	1.000.735,07	1.036.685,00	996.142,58	-40.542,42
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.069,09	14.000,00	7.547,90	-6.452,10
- Bilanzielle Abschreibungen	4.395,00	6.100,00	4.415,51	-1.684,49
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.688,31	6.720,00	20.677,24	13.957,24
= Ordentliche Aufwendungen	1.030.887,47	1.063.505,00	1.028.783,23	-34.721,77
= Ordentliches Ergebnis	-559.318,90	-556.125,00	-558.277,93	-2.152,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.388,00	169.501,00	172.514,02	3.013,02

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-169.388,00	-169.501,00	-172.514,02	-3.013,02
= Teilergebnis	-728.706,90	-725.626,00	-730.791,95	-5.165,95

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.648,00	87.330,00	89.025,00	1.695,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390.589,14	420.000,00	376.064,23	-43.935,77
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	172,00	0,00	306,18	306,18
+ Sonstige Einzahlungen	640,40	0,00	3.630,53	3.630,53
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	452.049,54	507.330,00	469.025,94	-38.304,06
- Personalauszahlungen	998.931,94	1.036.685,00	992.031,44	-44.653,56
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.253,50	7.500,00	5.466,07	-2.033,93
- Sonstige Auszahlungen	10.710,67	6.720,00	7.167,81	447,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.019.896,11	1.050.905,00	1.004.665,32	-46.239,68
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-567.846,57	-543.575,00	-535.639,38	7.935,62
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	21.320,89	17.500,00	10.048,33	-7.451,67
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.320,89	17.500,00	10.048,33	-7.451,67
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.320,89	-17.500,00	-10.048,33	7.451,67
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-589.167,46	-561.075,00	-545.687,71	15.387,29

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	21.320,89	17.500,00	10.048,33	-7.451,67
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.320,89	17.500,00	10.048,33	-7.451,67
Weitere Investitionstätigkeit	-21.320,89	-17.500,00	-10.048,33	7.451,67
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.320,89	-17.500,00	-10.048,33	7.451,67

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	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	21.174,79	22.288,00	22.294,58	6,58
- Transferaufwendungen	113.653,88	117.000,00	123.248,93	6.248,93
= Ordentliche Aufwendungen	134.828,67	139.288,00	145.543,51	6.255,51
= Ordentliches Ergebnis	-130.928,67	-135.388,00	-141.643,51	-6.255,51
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.796,00	42.849,00	43.524,00	675,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.796,00	-42.849,00	-43.524,00	-675,00
= Teilergebnis	-173.724,67	-178.237,00	-185.167,51	-6.930,51

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.958,00	3.900,00	3.900,00	0,00
- Personalauszahlungen	21.156,23	22.288,00	22.287,45	-0,55
- Transferauszahlungen	110.584,30	117.000,00	123.248,93	6.248,93
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.740,53	139.288,00	145.536,38	6.248,38
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.782,53	-135.388,00	-141.636,38	-6.248,38

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.989,00	7.900,00	4.990,00	-2.910,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.115,26	29.000,00	26.436,49	-2.563,51
+ Sonstige ordentliche Erträge	328,30	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	31.432,56	36.900,00	31.426,49	-5.473,51
- Personalaufwendungen	163.709,45	172.086,00	175.294,10	3.208,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.981,71	36.500,00	27.497,01	-9.002,99
- Bilanzielle Abschreibungen	6.935,62	7.200,00	6.906,69	-293,31
- Transferaufwendungen	33.902,64	35.000,00	34.553,21	-446,79
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.081,57	4.284,00	3.581,44	-702,56
= Ordentliche Aufwendungen	240.610,99	255.070,00	247.832,45	-7.237,55
= Ordentliches Ergebnis	-209.178,43	-218.170,00	-216.405,96	1.764,04
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.775,00	103.504,00	98.223,00	-5.281,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-101.775,00	-103.504,00	-98.223,00	5.281,00
= Teilergebnis	-310.953,43	-321.674,00	-314.628,96	7.045,04

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400,00	3.400,00	400,00	-3.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.757,59	29.000,00	25.891,27	-3.108,73
+ Sonstige Einzahlungen	328,30	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.485,89	32.400,00	26.291,27	-6.108,73
- Personalauszahlungen	163.466,09	172.086,00	175.409,43	3.323,43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.278,14	6.000,00	2.330,30	-3.669,70
- Transferauszahlungen	32.701,43	35.000,00	33.902,64	-1.097,36
- Sonstige Auszahlungen	2.669,17	4.284,00	3.973,46	-310,54
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.114,83	217.370,00	215.615,83	-1.754,17
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-174.628,94	-184.970,00	-189.324,56	-4.354,56
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	34.948,71	31.500,00	28.808,87	-2.691,13
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.948,71	31.500,00	28.808,87	-2.691,13
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.948,71	-31.500,00	-28.808,87	2.691,13
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-209.577,65	-216.470,00	-218.133,43	-1.663,43

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	34.948,71	31.500,00	28.808,87	-2.691,13
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.948,71	31.500,00	28.808,87	-2.691,13
Weitere Investitionstätigkeit	-34.948,71	-31.500,00	-28.808,87	2.691,13
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.948,71	-31.500,00	-28.808,87	2.691,13

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	498,00	0,00	665,00	665,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.540,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	25.038,00	24.640,00	27.705,00	3.065,00
- Personalaufwendungen	70.087,13	71.129,00	70.490,02	-638,98
- Versorgungsaufwendungen	27.511,51	25.717,00	27.061,34	1.344,34
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89,25	1.800,00	178,50	-1.621,50
- Bilanzielle Abschreibungen	739,00	750,00	751,00	1,00
- Transferaufwendungen	110.826,00	127.440,00	126.326,00	-1.114,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.013,54	6.537,00	5.378,75	-1.158,25
= Ordentliche Aufwendungen	212.266,43	233.373,00	230.185,61	-3.187,39
= Ordentliches Ergebnis	-187.228,43	-208.733,00	-202.480,61	6.252,39
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.802,00	66.646,00	67.369,00	723,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-66.802,00	-66.646,00	-67.369,00	-723,00
= Teilergebnis	-254.030,43	-275.379,00	-269.849,61	5.529,39

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.540,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.540,00	24.640,00	27.040,00	2.400,00
- Personalauszahlungen	67.676,76	71.129,00	67.286,07	-3.842,93
- Versorgungsauszahlungen	0,00	25.717,00	0,00	-25.717,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89,25	1.400,00	178,50	-1.221,50
- Transferauszahlungen	110.826,00	127.440,00	126.326,00	-1.114,00
- Sonstige Auszahlungen	3.013,54	6.537,00	5.292,25	-1.244,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.605,55	232.223,00	199.082,82	-33.140,18
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.065,55	-207.583,00	-172.042,82	35.540,18
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.639,40	400,00	0,00	-400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.639,40	400,00	0,00	-400,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.639,40	-400,00	0,00	400,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-165.704,95	-207.983,00	-172.042,82	35.940,18

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.639,40	400,00	0,00	-400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.639,40	400,00	0,00	-400,00
Weitere Investitionstätigkeit	-8.639,40	-400,00	0,00	400,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.639,40	-400,00	0,00	400,00

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

Stab I - Bürgermeister-/Ratsbüro

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.007,00	1.905,00	1.268,95	-636,05
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.030,84	0,00	855,90	855,90
= Ordentliche Erträge	6.037,84	1.905,00	2.124,85	219,85
- Personalaufwendungen	134.384,37	233.484,00	241.137,45	7.653,45
- Versorgungsaufwendungen	28.965,67	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.620,18	25.165,00	17.046,26	-8.118,74
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	150,00	84,00	-66,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	280.602,44	314.532,00	279.683,43	-34.848,57
= Ordentliche Aufwendungen	453.572,66	573.331,00	537.951,14	-35.379,86
= Ordentliches Ergebnis	-447.534,82	-571.426,00	-535.826,29	35.599,71

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.733,00	49.544,00	48.379,00	-1.165,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.733,00	-49.544,00	-48.379,00	1.165,00
= Teilergebnis	-487.267,82	-620.970,00	-584.205,29	36.764,71

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.310,60	1.905,00	1.081,98	-823,02
+ Sonstige Einzahlungen	5.030,84	0,00	855,90	855,90
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.341,44	1.905,00	1.937,88	32,88
- Personalauszahlungen	131.692,88	233.484,00	241.453,28	7.969,28
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.620,18	25.165,00	16.360,36	-8.804,64
- Sonstige Auszahlungen	260.970,68	314.532,00	299.313,73	-15.218,27
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.283,74	573.181,00	557.127,37	-16.053,63
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-395.942,30	-571.276,00	-555.189,49	16.086,51
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	750,00	704,00	-46,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	750,00	704,00	-46,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-750,00	-704,00	46,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-395.942,30	-572.026,00	-555.893,49	16.132,51

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	750,00	704,00	-46,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	750,00	704,00	-46,00
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-750,00	-704,00	46,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-750,00	-704,00	46,00

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

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
 Rat und seine Ausschüsse
 Verwaltung

Ziele

Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben nach der GO NRW
 Einheitliche und wirtschaftliche Verwaltungsführung
 Steuerung der Verwaltung durch Zielvereinbarungen, Controlling und Berichtswesen
 Zeitnahe und sachgerechte Umsetzung politischer Beschlüsse
 Klare Kommunikationslinien intern

Produktverantwortung

Stefan Tödtmann

Organisationseinheit

Stab II - Steuerungsunterstützung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319,83	1.200,00	0,00	-1.200,00
= Ordentliche Erträge	319,83	3.000,00	0,00	-3.000,00
- Personalaufwendungen	507.787,61	433.709,00	432.988,90	-720,10
- Versorgungsaufwendungen	153.454,54	144.785,00	157.808,74	13.023,74
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.582,35	7.700,00	2.912,79	-4.787,21
- Transferaufwendungen	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.681,72	13.880,00	16.950,47	3.070,47
= Ordentliche Aufwendungen	707.506,22	604.574,00	610.660,90	6.086,90
= Ordentliches Ergebnis	-707.186,39	-601.574,00	-610.660,90	-9.086,90
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.571,00	135.600,00	119.485,00	-16.115,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-131.571,00	-135.600,00	-119.485,00	16.115,00
= Teilergebnis	-838.757,39	-737.174,00	-730.145,90	7.028,10

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	182,33	1.200,00	256,17	-943,83
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182,33	3.000,00	256,17	-2.743,83
- Personalauszahlungen	495.201,84	433.709,00	414.373,40	-19.335,60
- Versorgungsauszahlungen	0,00	144.785,00	0,00	-144.785,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.513,35	7.500,00	4.894,73	-2.605,27
- Transferauszahlungen	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00
- Sonstige Auszahlungen	25.867,20	13.880,00	17.613,34	3.733,34
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539.582,39	604.374,00	436.881,47	-167.492,53
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-539.400,06	-601.374,00	-436.625,30	164.748,70
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	193,99	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	193,99	200,00	0,00	-200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-193,99	-200,00	0,00	200,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-539.594,05	-601.574,00	-436.625,30	164.948,70

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

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

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 010 Stabsbereich II
Budget: 030 Gleichstellung von Mann und Frau
Produkt: 001.020.010 Gleichstellung von Mann und Frau

Produktbeschreibung

Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern 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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	166,27	166,27
= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	166,27	166,27
- Personalaufwendungen	52.515,97	65.192,00	65.913,39	721,39
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.528,58	4.800,00	4.943,04	143,04
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	338,95	1.032,00	640,84	-391,16
= Ordentliche Aufwendungen	57.383,50	71.024,00	71.497,27	473,27
= Ordentliches Ergebnis	-57.383,50	-71.024,00	-71.331,00	-307,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.826,00	13.879,00	13.182,00	-697,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.826,00	-13.879,00	-13.182,00	697,00
= Teilergebnis	-71.209,50	-84.903,00	-84.513,00	390,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	166,27	166,27
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	166,27	166,27
- Personalauszahlungen	52.515,97	65.192,00	65.913,39	721,39
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.733,92	4.800,00	5.919,06	1.119,06
- Sonstige Auszahlungen	326,00	1.032,00	653,79	-378,21
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.575,89	71.024,00	72.486,24	1.462,24
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.575,89	-71.024,00	-72.319,97	-1.295,97

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

Stab III - Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700,00	2.500,00	2.600,00	100,00
+ Sonstige Transfererträge	74.829,00	74.800,00	74.829,00	29,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.485,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	82.014,00	77.300,00	77.429,00	129,00
- Personalaufwendungen	97.948,74	115.165,00	114.541,67	-623,33
- Versorgungsaufwendungen	30.851,44	36.526,00	38.507,08	1.981,08
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.688,86	13.500,00	12.097,50	-1.402,50
- Bilanzielle Abschreibungen	679,00	1.400,00	679,00	-721,00
- Transferaufwendungen	102.620,00	134.820,00	118.450,75	-16.369,25
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.370,72	2.833,00	3.579,79	746,79
= Ordentliche Aufwendungen	248.158,76	304.244,00	287.855,79	-16.388,21
= Ordentliches Ergebnis	-166.144,76	-226.944,00	-210.426,79	16.517,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	252.822,00	104.785,00	114.266,00	9.481,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-252.822,00	-104.785,00	-114.266,00	-9.481,00
= Teilergebnis	-418.966,76	-331.729,00	-324.692,79	7.036,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700,00	2.500,00	2.600,00	100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.700,00	2.500,00	2.600,00	100,00
- Personalauszahlungen	95.394,95	115.165,00	109.987,97	-5.177,03
- Versorgungsauszahlungen	0,00	36.526,00	0,00	-36.526,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.486,68	13.000,00	12.097,50	-902,50
- Transferauszahlungen	15.998,00	48.220,00	31.827,75	-16.392,25
- Sonstige Auszahlungen	2.260,60	2.833,00	3.418,80	585,80
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.140,23	215.744,00	157.332,02	-58.411,98
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.440,23	-213.244,00	-154.732,02	58.511,98
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.796,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.796,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	297.482,29	156.420,89	0,00	-156.420,89
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	202,18	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	297.684,47	169.420,89	0,00	-169.420,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-237.888,47	330.579,11	0,00	-330.579,11
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-362.328,70	117.335,11	-154.732,02	-272.067,13

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 08110002 Gewerbegebiet Lohse

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	297.482,29	156.420,89	0,00	-156.420,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	297.482,29	156.420,89	0,00	-156.420,89
Saldo B 08110002	-297.482,29	343.579,11	0,00	-343.579,11

B 12110001 An- und Verkauf von Gewerbeflächen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.796,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.796,00	0,00	0,00	0,00
Saldo B 12110001	59.796,00	0,00	0,00	0,00

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.	202,18	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	202,18	13.000,00	0,00	-13.000,00
Weitere Investitionstätigkeit	-202,18	-13.000,00	0,00	13.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-237.888,47	330.579,11	0,00	-330.579,11

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.527,37	1.500,00	1.607,33	107,33
+ Sonstige ordentliche Erträge	91,20	0,00	255,50	255,50
= Ordentliche Erträge	1.618,57	1.500,00	1.862,83	362,83
- Personalaufwendungen	289.482,25	295.121,00	226.991,87	-68.129,13
- Versorgungsaufwendungen	55.260,23	53.826,00	57.731,78	3.905,78
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	148,00	-152,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	140,00	0,00	-140,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.404,35	28.666,00	26.672,24	-1.993,76
= Ordentliche Aufwendungen	397.146,83	378.053,00	311.543,89	-66.509,11
= Ordentliches Ergebnis	-395.528,26	-376.553,00	-309.681,06	66.871,94
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.469,00	74.976,00	71.870,00	-3.106,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-74.469,00	-74.976,00	-71.870,00	3.106,00
= Teilergebnis	-469.997,26	-451.529,00	-381.551,06	69.977,94

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.500,00	3.134,68	1.634,68
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.500,00	3.134,68	1.634,68
- Personalauszahlungen	284.950,01	295.121,00	220.181,69	-74.939,31
- Versorgungsauszahlungen	0,00	53.826,00	0,00	-53.826,00
- Sonstige Auszahlungen	55.215,75	28.666,00	27.760,81	-905,19
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.165,76	377.613,00	247.942,50	-129.670,50
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-340.165,76	-376.113,00	-244.807,82	131.305,18
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	189,00	800,00	148,00	-652,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	189,00	800,00	148,00	-652,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-189,00	-800,00	-148,00	652,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-340.354,76	-376.913,00	-244.955,82	131.957,18

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	189,00	800,00	148,00	-652,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	189,00	800,00	148,00	-652,00
Weitere Investitionstätigkeit	-189,00	-800,00	-148,00	652,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-189,00	-800,00	-148,00	652,00

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

Heike Lindemann

Organisationseinheit

Personalrat

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	104.545,95	107.859,00	107.555,59	-303,41
- Versorgungsaufwendungen	21.912,89	21.612,00	22.428,02	816,02
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.466,90	2.380,00	1.772,22	-607,78
= Ordentliche Aufwendungen	127.925,74	131.851,00	131.755,83	-95,17
= Ordentliches Ergebnis	-127.925,74	-131.851,00	-131.755,83	95,17
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.250,00	27.330,00	25.910,00	-1.420,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.250,00	-27.330,00	-25.910,00	1.420,00
= Teilergebnis	-155.175,74	-159.181,00	-157.665,83	1.515,17

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	102.748,74	107.859,00	104.909,93	-2.949,07
- Versorgungsauszahlungen	0,00	21.612,00	0,00	-21.612,00
- Sonstige Auszahlungen	1.432,52	2.380,00	1.787,36	-592,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.181,26	131.851,00	106.697,29	-25.153,71
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.181,26	-131.851,00	-106.697,29	25.153,71

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	51.152.753,99	55.817.338,00	59.647.857,57	3.830.519,57
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.523.347,51	14.917.192,00	14.913.302,36	-3.889,64
+ Sonstige ordentliche Erträge	258.989,47	100.000,00	319.389,97	219.389,97
= Ordentliche Erträge	62.935.090,97	70.834.530,00	74.880.549,90	4.046.019,90
- Bilanzielle Abschreibungen	190.486,51	300.300,00	215.522,48	-84.777,52
- Transferaufwendungen	27.118.965,17	27.609.586,00	28.151.024,60	541.438,60
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.039,00	125.000,00	465.519,32	340.519,32
= Ordentliche Aufwendungen	27.528.490,68	28.034.886,00	28.832.066,40	797.180,40
= Ordentliches Ergebnis	35.406.600,29	42.799.644,00	46.048.483,50	3.248.839,50
+ Finanzerträge	9.438,01	0,00	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.251.204,23	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	-3.241.766,22	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	32.164.834,07	42.799.644,00	46.048.483,50	3.248.839,50

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	50.828.598,03	55.817.338,00	59.748.715,33	3.931.377,33
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.523.347,51	14.917.192,00	14.913.302,36	-3.889,64
+ Sonstige Einzahlungen	-38.239,93	100.000,00	610,99	-99.389,01
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.362,04	0,00	580,07	580,07
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.323.067,65	70.834.530,00	74.663.208,75	3.828.678,75
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.371.971,80	0,00	311.603,02	311.603,02
- Transferauszahlungen	26.980.926,10	27.609.586,00	28.289.063,67	679.477,67
- Sonstige Auszahlungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.352.897,90	27.709.586,00	28.600.666,69	891.080,69
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.970.169,75	43.124.944,00	46.062.542,06	2.937.598,06
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.018.494,20	3.071.060,00	3.071.147,32	87,32
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.018.494,20	3.071.060,00	3.071.147,32	87,32
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.018.494,20	3.071.060,00	3.071.147,32	87,32
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	34.988.663,95	46.196.004,00	49.133.689,38	2.937.685,38
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.302.000,00	0,00	0,00	0,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.501.944,07	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.199.944,07	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 07200001 Investitionspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.502.141,20	1.564.234,00	1.564.234,32	0,32
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.502.141,20	1.564.234,00	1.564.234,32	0,32
Saldo S 07200001	1.502.141,20	1.564.234,00	1.564.234,32	0,32

S 07200002 Bildungspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.382.673,00	1.373.483,00	1.373.570,00	87,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.382.673,00	1.373.483,00	1.373.570,00	87,00
Saldo S 07200002	1.382.673,00	1.373.483,00	1.373.570,00	87,00

S 07200003 Sportpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	133.680,00	133.343,00	133.343,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.680,00	133.343,00	133.343,00	0,00
Saldo S 07200003	133.680,00	133.343,00	133.343,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.018.494,20	3.071.060,00	3.071.147,32	87,32

Fachbereich: 021 Zentrale Finanzen
Bereich: 010 Zentrale Finanzen
Budget: 015 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 016.010.020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Abwicklung der Finanzierungstätigkeit.
Darstellung der Zinsaufwendungen in Zusammenhang mit Investitions- und Liquiditätskrediten sowie der Zinserträge

Zielgruppe

Stäbe/Fachbereiche

Ziele

Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Bereitstellung von Investitionskrediten unter Berücksichtigung der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune.

Produktverantwortung

Marco Kindler

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Finanzerträge	0,00	5.000,00	2.479,72	-2.520,28
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	3.240.600,00	3.028.861,75	-211.738,25
= Finanzergebnis	0,00	-3.235.600,00	-3.026.382,03	209.217,97
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.235.600,00	-3.026.382,03	209.217,97

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	5.000,00	2.226,93	-2.773,07
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000,00	2.226,93	-2.773,07
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	3.290.000,00	2.794.196,08	-495.803,92
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.290.000,00	2.794.196,08	-495.803,92
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.285.000,00	-2.791.969,15	493.030,85
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	14.651.000,00	6.550.000,00	-8.101.000,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	7.481.000,00	7.479.124,32	-1.875,68
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	7.170.000,00	-929.124,32	-8.099.124,32

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 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.955,05	0,00	2.540,55	2.540,55
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	509.228,59	57.000,00	361.572,54	304.572,54
+ Sonstige ordentliche Erträge	287.849,95	0,00	388.610,26	388.610,26
= Ordentliche Erträge	846.033,59	57.000,00	752.723,35	695.723,35
- Personalaufwendungen	3.646.846,69	1.703.077,00	3.446.320,95	1.743.243,95
- Versorgungsaufwendungen	490.548,93	1.130.251,00	471.474,46	-658.776,54
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.700,53	25.000,00	20.142,00	-4.858,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.165.096,15	2.858.328,00	3.937.937,41	1.079.609,41
= Ordentliches Ergebnis	-3.319.062,56	-2.801.328,00	-3.185.214,06	-383.886,06

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.955,05	0,00	2.540,55	2.540,55
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	144.860,55	57.000,00	188.595,04	131.595,04
+ Sonstige Einzahlungen	11.789,36	25.000,00	11.589,62	-13.410,38
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.604,96	82.000,00	202.725,21	120.725,21
- Personalauszahlungen	1.026.361,32	1.227.994,00	809.205,23	-418.788,77
- Versorgungsauszahlungen	2.741.425,98	76.569,00	2.455.304,48	2.378.735,48
- Sonstige Auszahlungen	39.261,88	50.000,00	48.434,62	-1.565,38
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.807.049,18	1.354.563,00	3.312.944,33	1.958.381,33
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.601.444,22	-1.272.563,00	-3.110.219,12	-1.837.656,12

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 2015 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015 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 1. Januar bis 31. Dezember 2015 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 Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen 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. November 2016

gez.

Boekstiegel
(Leiter örtliche Rechnungsprüfung)