



Jahresabschluss



2016

Stadt Bad Oeynhausen

Jahresabschluss der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2016 mit Anhang, Lagebericht

Bad Oeynhausen, den 20.10.2017

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 31.12.2016

1. Inhaltsverzeichnis

1. Inhaltsverzeichnis.....	1
2. Bilanz zum 31.12.2016.....	3
3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2016	5
4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2016	6
5. Anhang	7
5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
5.2 Erläuterungen zur Bilanz	9
5.2.1 Aktiva	9
5.2.2 Passiva	16
5.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	26
5.4 Aufwandswirksame Sachverhalte im Jahresabschluss von erheblicher Bedeutung	34
5.5 Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr	36
5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW	41
5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen.....	41
5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen	45
5.7 Sonstige Angaben	45
5.7.1 Finanzielle Dauerlasten aus vertraglichen Verpflichtungen mit Dritten und Mitgliedschaften	45
5.7.2 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	46
5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse	47
5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen	48
5.7.5 Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW	48
5.7.6 Verpflichtung zur Übernahme von Jahresfehlbeträgen.....	49
5.7.7 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	49
5.8 Anlagen	50
6. Lagebericht	57
6.1 Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse	57
6.2 Allgemeines	58
6.3 Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2016	58
6.4 Ertragslage	59
6.4.1 Jahresergebnis.....	59
6.4.2 Erträge	60
6.4.3 Aufwendungen.....	62
6.5 Liquidität	63

6.6	Investitionen und Finanzierung	67
6.7	Vermögens- und Kapitalstruktur	68
6.8	Kennzahlen	69
6.8.1	Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	70
6.8.2	Kennzahlen zur Vermögenslage	71
6.8.3	Kennzahlen zur Finanzlage	73
6.8.4	Kennzahlen zur Ertragslage	75
6.9	Entwicklung des Eigenkapitals	77
6.10	Mitarbeiter (Stand: 31.12.2016)	78
6.11	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres ..	78
6.12	Risikobericht	79
6.12.1	Finanzielle Rahmenbedingungen	79
6.12.2	Schlüsselzuweisungen	80
6.12.3	Spielbankabgabe	80
6.12.4	Gewerbesteuer	81
6.12.5	Kreisumlage/Landschaftsverbandsumlage	81
6.12.6	Energiekosten	84
6.12.7	Entwicklung des Anlagevermögens	84
6.12.8	Entwicklung der Vergnügungssteuer	85
6.12.9	Personalaufwendungen	86
6.13	Chancen und Prognose	87
6.13.1	Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	87
6.13.2	Untersuchung der Beteiligungsstruktur der Stadt Bad Oeynhausen	88
6.13.3	Wirtschaftsförderung	88
6.13.4	Netzschluss A 30/A 2, Nordumgehung	88
6.13.5	Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)	89
6.13.6	Masterplan klimafreundliche Mobilität	91
6.13.7	Stadtentwicklungskonzept „Bad Oeynhausen 2030“	91
6.13.8	Bundesteilhabegesetz	91
6.13.9	Nordbahnhof und Bahnhofsvorplatz	92
6.13.10	Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern durch die Stadt Bad Oeynhausen...	92
6.13.11	Gute Schule 2020	94
6.14	Organe und Mitgliedschaften (seit 01.01.2016)	95
6.14.1	Bürgermeister	95
6.14.2	Erster Beigeordneter	95
6.14.3	Kämmerer	95
6.14.4	Ratsmitglieder	96
6.14.5	Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen	102

Anlage:

Teilergebnisrechnungen auf Produktebene (ab Seite 103)

2. Bilanz zum 31.12.2016

Bilanz	31.12.2016	31.12.2015
AKTIVA	in EUR	in EUR
1 Anlagevermögen	373.458.155,67	370.400.282,42
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	102.101,00	120.612,00
1.2 Sachanlagen	203.448.809,30	208.149.192,03
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.611.437,29	17.560.679,75
1.2.1.1 Grünflächen	14.103.616,50	14.140.125,50
1.2.1.2 Ackerland	499.980,20	468.364,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	498.333,59	452.433,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.509.507,00	2.499.757,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.601.288,00	83.442.188,00
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.640.131,00	4.742.388,00
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	57.374.045,00	59.411.438,00
1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	4.729.346,00	5.026.002,00
1.2.2.4 Grundstücke m. son. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	13.857.766,00	14.262.360,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	94.969.943,51	98.301.332,78
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	23.126.002,73	22.847.156,00
1.2.3.2 Bauten des Infrastrukturvermögens	71.843.940,78	75.454.176,78
1.2.3.2.1 Brücken und Tunnel	6.243.791,00	6.439.286,00
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	62.135.627,78	65.510.441,78
1.2.3.2.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.464.522,00	3.504.449,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	604.559,00	693.563,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	82.397,00	86.685,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.004.820,50	3.235.907,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.425.849,00	4.045.544,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.148.515,00	783.292,00
1.3 Finanzanlagen	169.907.245,37	162.130.478,39
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.432,22	41.904.432,22
1.3.2 Beteiligungen	6.434.882,82	6.434.882,82
1.3.3 Sondervermögen	53.517.941,92	53.513.933,46
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314.263,11	314.263,11
1.3.5 Ausleihungen	67.735.725,30	59.962.966,78
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	67.256.610,44	59.483.851,92
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	479.114,86	479.114,86
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	16.152.616,01	14.647.314,04
2.1 Vorräte	2.464.005,47	2.314.042,74
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsst., Waren (auch Grundstücke des UV)	2.464.005,47	2.314.042,74
2.1.2 Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.131.330,35	4.092.338,50
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	5.789.130,76	3.246.373,35
2.2.1.1 Gebühren	812.944,69	671.468,54
2.2.1.2 Beiträge	390.328,42	4.757,48
2.2.1.3 Steuern	2.355.708,53	1.381.274,93
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.538.481,39	335.175,81
2.2.1.5 Sonst. öffentl. rechtl. Forderungen	691.667,73	853.696,59
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	289.134,98	718.570,15
2.2.2.1 gg. dem privaten Bereich	49.920,82	82.712,64
2.2.2.2 gg. dem öffentlichen Bereich	26.783,64	20.642,72
2.2.2.3 gg. verbundene Unternehmen	162.737,26	547.901,72
2.2.2.4 gg. Beteiligungen	617,53	530,09
2.2.2.5 gg. Sondervermögen	49.075,73	66.782,98
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	53.064,61	127.395,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	7.557.280,19	8.240.932,80
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.411.111,80	4.298.520,52
Bilanzsumme	394.021.883,48	389.346.116,98

Seite | 4

3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2016

Ertrags- und Aufwandsarten		Jahresergebnis 2015	Ansatz des Rechn.- Jahres 2016	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2016	Vergl. Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2016
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	59.647.857,57	62.672.682,00	62.502.005,59	-170.676,41
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.684.105,24	23.261.683,00	22.063.258,64	-1.198.424,36
3	+ Sonstige Transfererträge	679.903,89	541.700,00	620.877,47	79.177,47
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.092.547,30	9.102.155,00	8.980.447,30	-121.707,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.352.972,62	1.269.165,00	1.435.920,76	166.755,76
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.699.349,39	10.271.757,00	10.693.884,58	422.127,58
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.044.832,71	2.829.682,00	5.489.817,07	2.660.135,07
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		100.000,00	101.912,88	1.912,88
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	106.201.568,72	110.048.824,00	111.888.124,29	1.839.300,29
11	- Personalaufwendungen	24.391.352,13	23.759.403,00	24.631.267,37	871.864,37
12	- Versorgungsaufwendungen	3.070.797,24	4.001.177,00	1.866.950,72	-2.134.226,28
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	11.936.768,78	12.582.248,55	12.197.354,11	-384.894,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.072.989,77	8.460.652,00	8.924.710,39	464.058,39
15	- Transferaufwendungen	52.150.508,81	57.048.741,00	56.357.539,71	-691.201,29
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.087.043,21	4.987.741,00	5.579.914,56	592.173,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	104.709.459,94	110.839.962,55	109.557.736,86	-1.282.225,69
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.492.108,78	-791.138,55	2.330.387,43	3.121.525,98
19	+ Finanzerträge	3.591.148,73	3.755.030,00	3.637.165,37	-117.864,63
20	- Zinsen u. son. Finanzaufwendungen	3.034.368,60	3.021.750,00	2.856.691,75	-165.058,25
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	556.780,13	733.280,00	780.473,62	47.193,62
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.048.888,91	-57.858,55	3.110.861,05	3.168.719,60
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)	2.048.888,91	-57.858,55	3.110.861,05	3.168.719,60

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	48.480,32		42.279,71	42.279,71
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	33.262,00		13.651,08	13.651,08
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
31	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	15.218,32		28.628,63	28.628,63

4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2016

Ein- und Auszahlungen		Jahresergebnis 2015	Ansatz des Rechnungs- jahres 2016	Ist Ergebnis des Rechnungs- jahres 2016	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2016
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	59.748.715,33 €	62.672.682,00 €	61.279.792,62 €	-1.392.889,38 €
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.725.248,26 €	19.186.825,00 €	18.855.259,85 €	-331.565,15 €
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	427.494,26 €	346.000,00 €	453.498,46 €	107.498,46 €
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.088.781,11 €	8.626.155,00 €	8.342.815,51 €	-283.339,49 €
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.356.355,41 €	1.269.165,00 €	1.437.182,14 €	168.017,14 €
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.169.321,84 €	10.271.757,00 €	9.496.752,43 €	-775.004,57 €
7 +	Sonstige Einzahlungen	3.288.574,42 €	2.892.610,00 €	3.197.279,22 €	304.669,22 €
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.591.476,01 €	3.755.030,00 €	3.626.106,83 €	-128.923,17 €
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.395.966,64 €	109.020.224,00 €	106.688.687,06 €	-2.331.536,94 €
10 -	Personalauszahlungen	21.427.803,01 €	23.213.419,00 €	22.373.898,22 €	-839.520,78 €
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.455.304,48 €	2.700.000,00 €	2.870.018,43 €	170.018,43 €
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.984.868,53 €	12.030.370,55 €	10.492.569,18 €	-1.537.801,37 €
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.111.305,95 €	3.070.750,00 €	2.919.640,19 €	-151.109,81 €
14 -	Transferauszahlungen	51.860.989,46 €	56.781.741,00 €	55.972.358,59 €	-809.382,41 €
15 -	Sonstige Auszahlungen	4.168.793,25 €	5.164.171,00 €	4.435.557,32 €	-728.613,68 €
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.009.064,68 €	102.960.451,55 €	99.064.041,93 €	-3.896.409,62 €
17 =	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	9.386.901,96 €	6.059.772,45 €	7.624.645,13 €	1.564.872,68 €
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.407.210,42 €	3.869.787,00 €	3.597.726,73 €	-272.060,27 €
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	78.945,00 €	350.000,00 €	253.352,14 €	-96.647,86 €
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.432,15 €	492.600,00 €	247.241,48 €	-245.358,52 €
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	271.332,83 €	430.000,00 €	18.215,50 €	-411.784,50 €
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.803.920,40 €	5.142.387,00 €	4.116.535,85 €	-1.025.851,15 €
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124.682,00 €	807.919,32 €	512.424,29 €	-295.495,03 €
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.190.023,35 €	9.900.131,17 €	3.075.490,80 €	-6.824.640,37 €
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.633.725,43 €	2.824.793,92 €	1.736.011,95 €	-1.088.781,97 €
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €	8.100.000,00 €	8.020.000,00 €	-80.000,00 €
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	80.295,19 €	165.000,00 €	26.200,00 €	-138.800,00 €
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.028.725,97 €	21.797.844,41 €	13.370.127,04 €	-8.427.717,37 €
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-2.224.805,57 €	-16.655.457,41 €	-9.253.591,19 €	7.401.866,22 €
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	7.162.096,39 €	-10.595.684,96 €	-1.628.946,06 €	8.966.738,90 €
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.550.000,00 €	17.086.000,00 €	10.791.773,87 €	-6.294.226,13 €
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.483.004,79 €	10.190.200,00 €	9.787.027,98 €	-403.172,02 €
36 -	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-933.004,79 €	6.895.800,00 €	1.004.745,89 €	-5.891.054,11 €
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	6.229.091,60 €	-3.699.884,96 €	-624.200,17 €	3.075.684,79 €
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.996.587,94 €	2.546.325,00 €	8.240.932,80 €	5.694.607,80 €
40 +	Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	15.253,26 €	0,00 €	-59.452,44 €	-59.452,44 €
41 =	Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	8.240.932,80 €	-1.153.559,96 €	7.557.280,19 €	8.710.840,15 €

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	31.12.2016	31.12.2015	Veränd.	Veränd.
	in T €	in T €	in T €	in %
AKTIVA				
1 Anlagevermögen	373.458	370.400	3.058	0,8%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	102	121	-19	-15,3%
1.2 Sachanlagen	203.449	208.149	-4.700	-2,3%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.611	17.561	1.051	6,0%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.601	83.442	-2.841	-3,4%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	94.970	98.301	-3.331	-3,4%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	605	694	-89	-12,8%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	82	87	-4	-4,9%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.005	3.236	-231	-7,1%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.426	4.046	-620	-15,3%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.149	783	1.365	174,3%
1.3 Finanzanlagen	169.907	162.130	7.777	4,8%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904	41.904	0	0,0%
1.3.2 Beteiligungen	6.435	6.435	0	0,0%
1.3.3 Sondervermögen	53.518	53.514	4	0,0%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314	314	0	0,0%
1.3.5 Ausleihungen	67.736	59.963	7.773	13,0%
2 Umlaufvermögen	16.153	14.647	1.505	10,3%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	2.464	2.314	150	100,0%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.131	4.092	2.039	49,8%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	5.789	3.246	2.543	78,3%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	289	719	-429	-59,8%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	53	127	-74	-58,3%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	k.A.
2.4 Liquide Mittel	7.557	8.241	-684	-8,3%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.411	4.299	113	2,6%
Bilanzsumme	394.022	389.346	4.676	1,2%

5.2.1.2 Anlagevermögen

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2016 (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.

Die Restnutzungsdauer der „Schützenbrücke“ wurde aufgrund einer umfassenden Sanierungsmaßnahme auf 80 Jahre verlängert.

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); aufgelöst zum 31.12.2016
- für Lernmittel (Schulen); aufgelöst zum 31.12.2016
- für Medienbestand der Stadtbücherei; aufgelöst zum 31.12.2016
- für Medien der Musikschule; aufgelöst zum 31.12.2016
- 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 Geschäftsausstattung um 203 T€ auf 2.183 T€ zu erhöhen. Dieser Betrag wurde für den Jahresabschluss zum 31.12.2016 auf 1.435 T€ verringert. Maßgeblich hierfür war die Auflösung der Festwerte für Lehr- und Unterrichtsmittel sowie für Lernmittel an Schulen, für den Medienbestand der Stadtbücherei, für den Medienbestand der Musikschule und der Volkshochschule. Die Auflösung war erforderlich geworden, weil eine Festlegung insbesondere der Schulen auf einen bestimmten Betrag zur Erhaltung des Festwertes unpraktikabel war und die Schulen bei der Bewirtschaftung ihrer Haushaltsmittel einschränkte. In der Regel sind die in den Festwerten zusammengefassten Gegenstände nur von geringem Wert und unterliegen mittlerweile keiner Inventarisierungspflicht mehr. Auch der Medienbestand der Stadtbücherei verteilt sich auf viele Tausend Medien, deren investive Fortschreibung aus verwaltungsökonomischen Gründen nicht mehr sinnvoll erschien. Insgesamt wurden 854 T€ erfolgswirksam ausgebucht.

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	Beteiligungs- quote
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.

Zum 01.06.2016 haben die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (SBO AöR) mit der Gelsenwasser Energienetze GmbH (GWN) das Gasversorgungsnetz Bad Oeynhausen in einer gemeinsamen Kooperationsgesellschaft übernommen. Hierzu wurde die Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG (GNO) am 13.10.2015 gegründet, an der die SBO AöR zu 51 % beteiligt ist. Mit Wirkung zum 01.01.2016 hat die GWN ihr Gasnetz auf die GNO übertragen und wurde am 18.05.2016 zwischen der Stadt Bad Oeynhausen und der GNO ein Konzessionsvertrag für das Gebiet der Stadt Bad Oeynhausen abgeschlossen. Die Bilanzierung der aus Sicht der Stadt Bad Oeynhausen mittelbaren Beteiligung erfolgt im Bewertungsansatz für die SBO AöR.

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 31.12.2016 wie folgt dar:

Stiftung	Wertansatz
Erschaft Heyer	167.957,26 €
Erbschaft Klußmeier	71.967,46 €
Paul-Baehr-Stiftung	497.516,96 €
Prein & Klußmeier Stiftung	19.519,00 €

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

Die **Ausleihungen** belaufen sich auf 67.736 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 31.12.2016: 3.415 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 31.12.2016 noch mit 479 T€ valutierte. Auch hier erfolgt keine Abzinsung, weil die Darlehensgewährung zur Schaffung und zum Erhalt von Arbeitsplätzen erfolgte (Gegenleistungsverpflichtung).

Im Jahr 2016 erfolgte eine Kreditaufnahme der Stadt in Höhe von 8.020 T€. Diese Mittel wurden der SBO AöR als Ausleihung zur Verfügung gestellt, damit diese eine 51 %-Beteiligung an der GNO, die Eignerin des Bad Oeynhausener Gasnetzes ist, erwerben konnte. Der Posten der Ausleihungen hat sich gegenüber dem Vorjahr (59.963 T€) daher deutlich erhöht.

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 2016 durchgeführten Verrechnungen sind in der nachstehenden Übersicht ersichtlich.

Stand 01.01.2016	- 6.090,62 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Infrastrukturvermögen	- €
Kategorie Abgang/Verkauf von Maschinen/Techn. Anlagen u. Fahrzeuge	31.535,71 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	- 9.201,08 €
Kategorie Abgang/Verkauf von BGA	6.294,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Immateriellen VG	- €
Stand 31.12.2016	22.538,01 €

5.2.1.3 Umlaufvermögen

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** (6.131 T€) wurden mit dem Nennwert angesetzt. Auf niedergeschlagene oder in der Vollziehung ausgesetzte Forderungen wurde eine Einzelwertberichtigung von 100 % vorgenommen. Darüber hinaus erfolgte eine pauschale Wertberichtigung. Bezüglich der Fälligkeit wird auf den als Anlage 1 beigefügten Forderungsspiegel verwiesen. Gegenüber dem Vorjahr (4.092 T€) hat sich der Forderungsbestand erheblich erhöht. Maßgeblich haben hierzu hohe Gewerbesteuerforderungen beigetragen, die in der Zwischenzeit aber weitgehend realisiert werden konnten. Hinzu kommen Forderungen von über 1 Mio. EUR gegenüber dem Landschaftsverband Westfalen-Lippe im Rahmen der Heimunterbringung von Kindern und Jugendlichen.

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
Stadtparkasse Bad Oeynhausen Kto-Nr. 67	1.980.412,45
Stadtparkasse B.O. Kto-Nr. 332486 f. Telecash	165.743,00
Volksbank Bad Oeynhausen-Herford	1.510,64
Volkswagenbank Tagesgeldkonto	1.902.262,37
Deutsche Bank Girokonto und Geldanlage	3.003.968,87
Treuhandkonten der SGH zugunsten der Stadt	477.462,94
Handkassen	22.787,78
Geldanlagen im Verwahrgeless	505,04
Barkasse / Nachttresor	2.627,10
Summe der Geldbestände = Summe der liquiden Mittel lt. Finanzrechnung	7.557.280,19

Die liquiden Mittel haben sich im Vergleich zum Vorjahr von 8.241 T€ um 684 T€ auf 7.557 T€ verringert.

5.2.1.4 *Aktive Rechnungsabgrenzung*

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (4.411 T€) beinhalten Zuwendungen der Stadt an Dritte für Investitionsmaßnahmen (3.426 T€). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen.

Außerdem wird die Beamtenbesoldung für Januar 2017 (380 T€) und die anteilige Versorgungsumlage für Januar 2017 (185 T€) sowie Unterhaltsvorschussleistungen (32 T€) und Asylbewerberleistungen (279 T€) für Januar 2017 erfasst.

5.2.2 Passiva

5.2.2.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2016	31.12.2015	Veränd.	Veränd.
PASSIVA	in T €	in T €	in T €	in %
1 Eigenkapital	124.426	121.287	3.139	2,6%
1.1 Allgemeine Rücklage	119.267	119.238	29	0,0%
1.2 Sonderrücklagen	0	0	0	k.A.
1.3 Ausgleichsrücklage	2.049	0	2.049	k.A.
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.111	2.049	1.062	51,8%
2 Sonderposten	127.421	127.461	-40	0,0%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	63.954	63.981	-27	0,0%
2.2 Sonderposten für Beiträge	10.344	10.437	-93	-0,9%
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	48	0	48	k.A.
2.4 Sonstige Sonderposten	53.075	53.043	32	0,1%
3 Rückstellungen	63.611	62.741	870	1,4%
3.1 Pensionsrückstellungen	56.681	56.140	541	1,0%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0	0	k.A.
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.029	1.018	1.012	99,4%
3.4 Sonstige Rückstellungen	4.901	5.583	-682	-12,2%
4 Verbindlichkeiten	76.016	75.178	837	1,1%
4.1 Anleihen	0	0	0	k.A.
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	65.901	64.906	995	1,5%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	k.A.
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.047	5.454	-407	-7,5%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.237	1.987	-750	-37,8%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	792	473	319	67,4%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.881	1.108	773	69,7%
4.7 Erhaltene Anzahlungen	1.157	1.249	-92	-7,4%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.547	2.679	-131	-4,9%
Bilanzsumme	394.022	389.346	4.676	1,2%

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
Zuführung Jahresüberschuss 2015	2.049
Ausgleichsrücklage am 31.12.2016	2.049

Die **Allgemeine Rücklage** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 29 T€ erhöht. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus den unter Ziff. 5.2.1.2 aufgeführten Verrechnungen von Vermögensveränderungen mit der allgemeinen Rücklage.

Der **Jahresüberschuss** in Höhe von 3.111 T€ resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2016.

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 31.12.2016 bestanden keine Forderungen mehr aus nicht erhobenen Beiträgen für Erschließungsmaßnahmen.

Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** weist den Überschuss aus der Nachkalkulation der Rettungsdienstgebühren für das Jahr 2016 aus (48 T€).

Als **sonstige Sonderposten** (53.075 T€) wurden 52.261 T€ aus der Kommunalisierung des Landesbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen, 757 T€ aus Stiftungsvermögen sowie 57 T€ aus erhaltenen Kompensationszahlungen angesetzt.

5.2.2.4 Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen

¹„Bewertet wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamtinnen und Beamten sowie Versorgungsempfängern und Versorgungsempfängerinnen. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne nicht schwerbehinderte Waisen) berücksichtigt.

Durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) vom 14.06.2016 wurde das Sonderzahlungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (SZG NRW) zum 1.1.2017 aufgehoben und die bisherige Sonderzahlung in die Besoldungstabellen eingebaut. Um das bislang geringere Sonderzahlungsniveau für Versorgungsempfänger implizit beizubehalten, wurden besoldungsgruppenabhängige Einbaufaktoren in § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW eingeführt, die zu einer entsprechenden Absenkung der ruhegehaltfähigen Bezüge führen. Abgesehen von Rundungsabweichungen führt der Einbau der Sonderzahlung daher zu keiner Änderung der für die Bewertung maßgeblichen Jahresbezüge.

Ferner wurde durch das DRModG die Ruhegehaltfähigkeit der Stellenzulage im Einsatzdienst der Feuerwehr wiedereingeführt. Dies gilt auch für Versorgungsempfänger, bei denen diese Zulage bislang nicht ruhegehaltfähig war. Die Ruhegehaltfähigkeit ist an eine Mindestdienstzeit im Einsatzdienst gekoppelt.

¹ Zitiert nach dem Schreiben der Kommunalen Versorgungskasse in Münster (KVW) vom 10.02.2017

Schließlich wurde durch das DRModG NRW die Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt. Alle zum 1.7.2016 laufenden Erstattungen werden gemäß § 100 LBeamtVG NRW mit den bisherigen Anteilen fortgeführt. Bei allen zum 31.12.2016 noch offenen Fällen, bei denen die Versetzung vor dem 1.7.2016 erfolgte, der Versorgungsfall aber zum 1.7.2016 noch nicht eingetreten war (sog. Schwebefälle), erfolgt dagegen nun gemäß § 101 LBeamtVG NRW spätestens bei Eintritt des Versorgungsfalls eine einmalige Abfindungszahlung.

Als Pensions- und Beihilferückstellung wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen ermittelt. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.

Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2016 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht (ab dem 01.08.2016 geltende Beträge gemäß Anhang 1 bis 11 zu Artikel 29 DRModG NRW).

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2015, veröffentlicht von der BaFin am 30.01.2017, Geschäftszeichen VA 15-I 5475-Kra-2016/0004). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller drei Pflegestufen jeweils für Beihilfeberechtigte.

Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamtinnen und Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und alle übrigen Beamten und Beamtinnen mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt.

Da durch den Einbau der Sonderzahlung in die Besoldungstabellen nun endgültig feststeht, dass eine Rückkehr zu einem einheitlichen Sonderzahlungsniveau nicht mehr zu erwarten ist, wird erstmals nicht mehr der zum Stichtag für die Besoldungsgruppen A 1 bis A 6 maßgebliche Bemessungssatz von 60 % für alle Verpflichtungen in Ansatz gebracht, sondern auf den für die jeweilige Besoldungs-

gruppe im Jahr 2016 maßgeblichen Bemessungssatz abgestellt. Die aus der Umstellung resultierenden Rückstellungsaufösungen werden gesondert ermittelt und ausgewiesen.

Für Feuerwehrbeamte im Einsatzdienst wurde die Wiedereinführung der Ruhegehaltfähigkeit der Stellenzulage für den Einsatzdienst durch das DRModG NRW berücksichtigt. Eine Auswertung der Auswirkungen dieser Wiedereinführung war jedoch nur für Aktive möglich, da für Versorgungsempfänger aus den vorliegenden Daten der auf die Stellenzulage entfallende Teil der Versorgung insbesondere bei Fällen mit Anrechnung gesetzlicher Renten nicht ermittelbar war. Ohne die erstmalige Berücksichtigung des besoldungsgruppenabhängigen Sonderzahlungsniveaus mit den für Versorgungsempfänger maßgeblichen Sonderzahlungssätzen hätte sich ein Teilwert der Pensionsverpflichtungen von 43.703.633 € ergeben. Durch die Umstellung ergibt sich somit ein Rückgang des Teilwerts der Pensionsverpflichtungen um 2,8 %.

Ohne Wiedereinführung der Ruhegehaltfähigkeit der Stellenzulage im Einsatzdienst der Feuerwehr hätte sich ein Teilwert der Pensionsverpflichtungen für Aktive von 20.323.340 € ergeben. Durch die Wiedereinführung der Ruhegehaltfähigkeit der Stellenzulage ergibt sich somit eine Erhöhung des Teilwerts der Pensionsverpflichtungen für Aktive um 1,5 %. Die Auswirkungen auf den Teilwert der Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger lassen sich nicht exakt beziffern. Da jedoch nur Versorgungsempfänger betroffen sein können, die in den Jahren 2008 bis 2016 in den Ruhestand versetzt wurden, kann davon ausgegangen werden, dass die Auswirkungen bei Versorgungsempfängern aufgrund der geringen Zahl der potenziell Betroffenen geringer sind als bei Aktiven.

Ohne die Umstellung der Versorgungslastenteilung auf Abfindungen hätte sich ein Barwert der Erstattungsverpflichtungen für Aktive von 875.435 € ergeben. Durch die Umstellung auf Abfindungen ergibt sich somit ein Rückgang des Barwerts der Abfindungs- bzw. Erstattungsverpflichtungen für Aktive um 37,7 %.

Ohne die Umstellung der Versorgungslastenteilung auf Abfindungen hätte sich ein Barwert der Erstattungsansprüche für Aktive von 704.317 € ergeben. Durch die Umstellung auf Abfindungen ergibt sich somit ein Rückgang des Barwerts der Abfindungs- bzw. Erstattungsansprüche für Aktive um 29,2 %.

Bei einer Bewertung der Beihilfeverpflichtungen mit den zum 31.12.2015 maßgeblichen Wahrscheinlichkeitstafeln 2014 hätte sich ein Teilwert der Beihilfever-

pfl ichtungen von 13.769.578 € ergeben. Durch die Umstellung auf die Wahrscheinlichkeitstafeln 2015 ergibt sich somit eine Erhöhung des Teilwerts der Beihilfeverpflichtungen um 3,1 %.“

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							
31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
43.318	44.855	47.373	48.202	50.018	53.107	56.140	56.681

Nettobelastung durch Zuführung zu Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen in Tsd. EUR						
HHJ 2010	HHJ 2011	HHJ 2012	HHJ 2013	HHJ 2014	HHJ 2015	HHJ 2016
1.537	2.518	829	1.816	3.089	3.032	541

Erstattungsverpflichtungen i.S.d. § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG) infolge eines Dienstherrenwechsels (461 T€) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen.

Rückstellungen für Risiken aus Zinssicherungsgeschäften

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

Um Zinsänderungsrisiken entgegenzuwirken und Kreditkonditionen zu optimieren, wurden in den Jahren 2000 bis 2009 derivative Finanzgeschäfte (Swaps und Swaptions) eingegangen, deren Nominalvolumen zum Bilanzstichtag insgesamt 17,6 Mio. € betrug. Das Gesamtvolumen von 17,6 Mio. € konnte aufgrund des inneren Zusammenhangs mit den zugrunde liegenden Kreditgeschäften (= originären Finanzgeschäften) zu Bewertungseinheiten zusammengefasst werden.

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 31.12.2016 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 grundsätzlich 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 (-2,9 Mio. €) wird in sehr geringem Umfang durch den variabel verzinslichen Teil, im Wesentlichen aber durch den Teil gebildet, der die feste Verzinsung regelt. Da die Bewertungseinheit eine Kreditaufnahme zu einem festen Zinssatz abbildet und bei einem derartigen originären Finanzgeschäft (also Kreditaufnahme verbunden mit einer festen Verzinsung) eine Rückstellung bei sich ändernden Zinsverhältnissen nicht gebildet wird, erfolgt auch keine Rückstellung der negativen Marktwerte dieser Zinssicherungsgeschäfte.

In den Haushaltsjahren 2007 und 2009 sind die im Rahmen des Schulden-Portfolio-Managements abgeschlossenen Finanzgeschäfte vorzeitig aufgelöst und die zu diesem Zeitpunkt bestehenden negativen Marktwerte in neu abgeschlossene Finanzgeschäfte eingepreist worden. In diesem Zusammenhang sind somit teilweise bereits bestehende derivative Finanzgeschäfte als Teil einer Bewertungseinheit genutzt worden. Für diese Finanzgeschäfte ist auf den Tag der erstmaligen Bildung der Bewertungseinheit eine Erstbewertung vorgenommen worden. Sofern der Saldo der

einzelnen Geschäfte der Bewertungseinheit dabei einen negativen Wert aufweist, ist in dieser Höhe eine Rückstellung gebildet bzw. fortgeführt worden. Die Inanspruchnahme (= technische Auflösung) dieser Rückstellung erfolgt zeit- und kapitalanteilig über die Restlaufzeit der neu abgeschlossenen Finanzgeschäfte. Die für diesen Teil der Finanzgeschäfte zu bildende Rückstellung beläuft sich zum 31.12.2016 auf 648 T€ (Marktwert: -3,6 Mio. €). Zugeführt werden musste der Rückstellung für Risiken aus Zinssicherung ein Betrag in Höhe von 30 T€, der in Zusammenhang mit dem nicht abgesicherten Teil einer Bewertungseinheit steht. Insgesamt beläuft sich die Rückstellung somit auf 678 T€.

Eine Besonderheit hat sich in Zusammenhang mit dem Negativzinsumfeld bei den Geldmarktzinsen (3-Monats-Euribor/6-Monats-Euribor) seit Anfang 2016 ergeben. Vertragspartner, bei denen variable Darlehen abgeschlossen wurden, legen bestehende Darlehensverträge regelmäßig so aus, dass sich aus diesen Verträgen keine Zinsumkehr ergeben kann; faktisch haben sie ohne vertragliche Regelung in bestehende Verträgen Zinsuntergrenzen (Floors) eingezogen. Bislang wurde von Seiten der Stadt aus wirtschaftlichen Gründen -auch in Zusammenhang mit dem Prozessrisiko- auf die Geltendmachung dieser Zinsen verzichtet; entsprechende Zahlungen erfolgen unter Vorbehalt. Die weitere Entwicklung –auch im Hinblick auf höchstrichterliche Entscheidungen– wird verfolgt.

Die für die Bildung von Bewertungseinheiten strengen Anforderungen an die Konexität von Grund- und Sicherungsgeschäft werden nach Ansicht der Stadt auch unter diesen Rahmenbedingungen weiterhin erfüllt. Externe Beratung zu diesem Thema hat diese städtische Auffassung bestätigt.

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

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

Rückstellungen für Risiken aus Widersprüchen von Beamten

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

Das Land Nordrhein-Westfalen hat sein Besoldungsrecht erst zum 01.06.2013 mit dem Dienstrechtsanpassungsgesetz NRW novelliert. Bis zur Änderung wurde auch im Beamtenbesoldungsrecht der Aufstieg in den Stufen vorrangig durch das Besoldungsdienstalter bestimmt. Gegen die Vergütung der Beamten wurde im Jahr 2012 flächendeckend rückwirkend zum 01.01.2009 Widerspruch eingelegt. Die Rechtsbehelfe sind bis zu einer höchstrichterlichen Entscheidung ausgesetzt. Das Risiko bemisst sich nach dem Unterschiedsbetrag zwischen der gezahlten Besoldungsstufe und der Endgehaltsstufe der jeweiligen Besoldungsgruppe. Das Risiko wurde mit 1.109 T€ beziffert. Dieser Betrag wurde im Jahresabschluss 2012 einer Rückstellung zugeführt. Da auch die o.a. Novellierung des Besoldungsrechtes als umstritten gilt und rechtlich im Raum steht, dass auch diese möglicherweise gegen das unionsrechtliche Verbot der Altersdiskriminierung verstößt, war im Jahr 2013 zusätzlich zur o.a. Rückstellung aus dem Jahr 2012 ein Betrag von 212 T€ der betreffenden Rückstellung zuzuführen, weshalb sich die Rückstellung nunmehr auf 1.321 T€ beläuft. Zwar hat der EuGH mit Urteil vom 19.06.2014 mittlerweile in der Sache eine Entscheidung bezüglich des Besoldungsrechts (Bund) getroffen, und Ansprüche der Beamten insbesondere ab der o.a. Neuregelung zum 01.06.2013 weitgehend verneint, allerdings stehen noch Entscheidungen nationaler Gerichte aus, wie die Rechtslage speziell nach dem nordrhein-westfälischem Landesrecht zu beurteilen ist. Bis zu einer endgültigen Entscheidung wird daher an der gebildeten Rückstellung festgehalten. Die vorliegenden Widersprüche wurden insoweit noch nicht für erledigt erklärt.

Übrige Rückstellungen

Die übrigen Rückstellungen und deren Entwicklung können dem als Anlage 3 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. 21 Mio. EUR reduziert werden.

Kreditverbindlichkeiten für Investitionen		
Stichtag	Betrag in T€	Veränderung in T€
01.01.2007	86.826	0
31.12.2007	84.893	-1.933
31.12.2008	81.111	-3.782
31.12.2009	79.868	-1.243
31.12.2010	77.739	-2.129
31.12.2011	74.631	-3.108
31.12.2012	71.735	-2.896
31.12.2013	68.132	-3.603
31.12.2014	65.863	-2.269
31.12.2015	64.906	-957
31.12.2016	65.901	995
	Summe Veränd.	-20.925

Beachtlich ist, dass trotz der unter Ziff. 5.2.1.2 angeführten Kreditaufnahme i.H.v. rd. 8 Mio. EUR zur Finanzierung einer Ausleihung an die SBO AöR, die Kreditverbindlichkeiten nur um rd. 1 Mio. EUR gestiegen sind. Rechnerisch wurde damit im Jahr 2016 gebildete Liquidität bzw. aus dem Vorjahr übernommene Liquidität von rd. 7 Mio. EUR im Jahr 2016 zur Tilgung von Schulden verwendet.

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

In den **Erhaltenen Anzahlungen** (1.157T€) werden spitze Fördermittel und Zuwendungen ausgewiesen, für die noch keine Verwendung erfolgt ist. Der größte Teil resultiert aus Mitteln aus der Auflösung des Deichverbandes (951 T€) und für den Hochwasserschutz im Ortsteil Werste (117 T€).

5.2.2.6 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Zuwendungen der Stadt Bad Oeynhausen an Dritte für Investitionsmaßnahmen werden unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aufgeführt (siehe Ziff. 5.2.1.4). Hat die Stadt Bad Oeynhausen selbst hierfür Zuwendungen von anderen Stellen (z.B. Bund oder Land) erhalten, sind diese Zuwendungen unter den passi-

ven Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren. Diese Posten werden analog zum aktiven Rechnungsabgrenzungsposten jährlich ertragswirksam aufgelöst. Die Summe dieser Posten beläuft sich zum 31.12.2016 auf 2.102 T€.

Darüber hinaus werden noch 445 T€ sonstige Einzahlungen aus Dezember 2016 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 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Steuern und ähnliche Abgaben	59.648	62.673	62.502	-171	-0,3%
Grundsteuer A	77	84	87	3	3,5%
Grundsteuer B	8.888	9.711	9.702	-9	-0,1%
Gewerbesteuer	24.311	25.391	25.809	418	1,6%
Anteil an der Einkommenssteuer	19.320	20.155	19.704	-452	-2,2%
Anteil an der Umsatzsteuer	3.193	3.294	3.256	-38	-1,2%
Vergnügungssteuer	714	820	779	-41	-4,9%
Hundesteuer	244	245	246	1	0,2%
Abgaben von Spielbanken	987	1.000	972	-28	-2,8%
Leistungen Familienleistungsausgl.	1.912	1.972	1.948	-24	-1,2%

Bei den o.a. Steuererträgen ist zu beachten, dass Veranlagungen aus Vorjahren, die bis zum 31.12.2016 mittels Bescheid festgesetzt wurden, deren Fälligkeit aber erst im Folgejahr liegt, noch dem Jahr 2016 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 2016 erfolgt danach im Haushaltsjahr 2017.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.684	23.262	22.063	-1.198	-5,2%
Schlüsselzuweisungen vom Land	14.017	11.177	11.177	0	0,0%
Bedarfszuweisungen vom Land	674	725	726	1	0,1%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	127	69	52	-16	-24,1%
Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	6.682	6.643	6.601	-42	-0,6%
Zuwend. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land (ISEK)	6	35	51	16	44,6%
Erträge Sportpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	4	26	14	-12	-46,4%
Erträge Schulpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	771	847	0	-847	-100,0%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.174	3.202	3.224	22	0,7%
Allgemeine Umlagen vom Land	223	210	210	-0	0,0%
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	6	328	8	-320	-97,4%

Die Schlüsselzuweisungen und die Kurortehilfe basieren auf dem Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr 2016 vom 17.12.2015. Die Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (6.601 T€) teilen sich wie folgt auf:

Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		
Produkt	Bezeichnung	Ertrag HHJ 2016
001 010 020	Verwaltungssteuerung	5.600,00 €
001 050 030	Personalreserve	2.076,00 €
001 070 010	Gebäude- und Liegenschaftsservice	20.000,00 €
002 150 010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	4.225,57 €
003 010 010	Grundschulen	906.920,72 €
003 010 020	Hauptschulen	32.440,00 €
003 010 030	Realschulen	134.910,21 €
003 010 040	Gymnasien	27.875,00 €
003 010 050	Gesamtschulen	13.220,00 €
003 010 060	Förderschulen	15.225,00 €
003 020 010	Schülerbeförderung	27.185,00 €
004 020 010	Musikschule	23.880,00 €
004 040 010	Stadtbücherei	5.410,00 €
006 010 010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	164.305,02 €
006 010 020	Jugendarbeit	23.638,65 €
006 020 010	Tageseinrichtungen für Kinder	5.171.962,82 €
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	12.454,48 €
009 010 010	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	1.475,62 €
012 010 010	Gemeindestraßen	1.200,00 €
013 030 010	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.133,13 €
014 010 010	Klimaschutzmanagement	4.700,00 €
	Summe:	6.600.837,22 €

Sonstige Transfererträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige Transfererträge	680	542	621	79	14,6%
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	197	125	238	113	90,3%
Leistungen von Sozialleistungsträgern	222	187	132	-55	-29,1%
Sonstige Transfererträge	260	230	250	21	9,0%

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.093	9.102	8.980	-122	-1,3%
Verwaltungsgebühren	997	1.062	1.110	48	4,5%
Benutzungsgebühren und Entgelte	6.059	7.564	7.391	-173	-2,3%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	467	476	480	4	0,7%
Erträge aus der Auflösung der Gebührenaufgleichsrücklage	569	0	0	0	k.A.

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

	IST 2012 in EUR	IST 2013 in EUR	IST 2014 in EUR	IST 2015 in EUR	IST 2016 in EUR	Plan 2016	Abweich. Plan/Ist 2016
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.750.380	5.734.540	6.381.639	6.035.591	7.372.285	7.577.545	-205.260
002.020.010 Angelegenheiten d. allgemeinen Sicherheit u. Ordnung	29.799	30.460	35.103	27.157	28.883	34.000	-5.118
002.150.010 Brandschutz und Gefahrenabwehr	16.998	42.900	95.119	132.458	148.395	118.600	29.795
002.170.010 Rettungsdienst	2.567.131	3.095.340	3.559.565	3.489.418	4.435.792	4.590.000	-154.208
003.010.010 Grundschulen	298.568	416.356	449.013	500.230	537.168	485.500	51.668
003.010.030 Realschulen	390	195	0	0	0	400	-400
003.010.040 Gymnasien	0	0	0	0	0	150	-150
003.010.050 Gesamtschulen	0	0	0	0	0	25	-25
004.010.010 Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	10.327	14.910	12.988	11.528	11.438	5.000	6.438
004.020.010 Musikschule	409.440	403.994	390.778	377.889	381.303	390.000	-8.697
004.040.010 Stadtbücherei	17.932	21.317	19.803	21.013	18.783	22.000	-3.217
005.010.040 Soziale Einrichtungen	36.448	36.517	36.769	63.900	66.756	120.000	-53.244
006.010.010 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. u. in Tagespflege	79.435	167.047	203.383	176.890	220.715	214.370	6.345
006.010.020 Jugendarbeit	28.259	29.689	25.189	22.978	26.437	26.500	-63
006.020.010 Tageseinrichtungen für Kinder	1.035.147	1.227.040	1.308.853	1.011.499	1.283.410	1.300.000	-16.590
008.020.010 Sportstätten	14.533	33.716	33.940	308	280	0	280
008.020.020 Bäder	99.619	109.861	93.707	86.907	89.771	101.000	-11.229
012.030.010 Parkierungseinrichtungen	88.472	86.468	99.065	95.738	105.473	150.000	-44.527
015.020.010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	17.904	18.730	18.364	17.678	17.681	20.000	-2.319

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.353	1.269	1.436	167	13,1%
Miet- und Pachterträge	1.098	1.067	1.174	107	10,0%
Erträge aus Verkauf	101	82	113	31	38,2%
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	153	120	149	29	24,0%

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.699	10.272	10.694	422	4,1%
Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	3.673	8.280	8.379	99	1,2%
Erträge a. Kostenerstatt. für übernommene Beamte	263	0	88	88	k.A.
Erträge aus Kostenerstattungen von Kommunen	1.854	1.575	1.780	205	13,0%
Erträge aus Kostenerstatt. von verbundenen Unternehmen	739	305	272	-33	-10,7%
Sonstige Kostenerstattungen und -umlagen	170	112	175	63	56,5%

Die Position Kostenerstattungen vom Land teilt sich wie folgt auf:

Kostenerstattungen vom Land (Sachkonto 4481000)		
Produkt	Bezeichnung	Ertrag HHJ 2016
002 020 010	Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung	75.904,88 €
003 020 010	Schülerbeförderung	22.370,62 €
005 010 030	Leistungen für Asylbewerber	5.667.219,00 €
005 010 040	Soziale Einrichtungen	16.150,00 €
005 010 050	Notunterkünfte - Soziale Einrichtungen	987.088,15 €
005 010 070	Unterhaltsvorschussleistungen	176.562,33 €
006 010 050	Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien	1.431.617,81 €
010 020 010	Wohnungsbauförderung	2.139,80 €
	Summe:	8.379.052,59 €

In der Position Kostenerstattungen von anderen Kommunen sind 1.026 T€ (Vorjahr 1.103 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. 371 T€ erhielt die Stadt Bad Oeynhausen von anderen kommunalen Kostenträgern für Heimunterbringungsfälle.

Sonstige ordentliche Erträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Erträge	4.045	2.830	5.490	2.660	94,0%
Konzessionsabgaben	2.356	2.213	2.143	-70	-3,2%
Erträge Veräuß.Grundst./Geb.	0	0	3	3	k.A.
Bußgelder	291	329	288	-41	-12,5%
Erträge Auflösung Rückstellungen	448	0	1.892	1.892	k.A.
Erträge a.d.Auflös.v. Wertber.	95	0	0	0	k.A.
Andere sonstige ordentliche Erträge	855	287	1.164	876	305,2%

Aktivierte Eigenleistungen

Maßnahme	Auftrag	Betrag
Straßenneubau Kappenberger Hang	B 15610002	2.954,71 €
Straßenausbau Gewerbestraße Lehmstich	B 16610006	3.434,75 €
Straßenausbau Kösliner Straße	B 10610005	3.619,41 €
Wohnraum für Asylanten	B 14650001	91.904,01 €
		101.912,88 €

Im Rahmen der o.a. Investitionsmaßnahmen wurden Eigenleistungen erbracht, die erfolgswirksam zu aktivieren waren.

Personalaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Personalaufwendungen	24.391	23.759	24.631	872	3,7%
Dienstaufwendungen Beamte	5.192	5.392	5.358	-34	-0,6%
Dienstaufw. tariflich Besch.	12.463	13.306	13.064	-242	-1,8%
Aufw. für sonstige Beschäftigte	128	80	97	17	21,5%
Beit.Versorgungskassen tar. B.	970	1.029	1.016	-14	-1,3%
Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigte	2.452	2.641	2.581	-60	-2,3%
Beihilfen für Beschäftigte	317	400	263	-137	-34,3%
Zuführung Pensionsrückstellung	2.337	746	1.769	1.023	137,2%
Zuführung Beihilferückstellung	752	294	596	302	102,7%
Saldo Zuführungen/ Inanspruchnahmen der übrigen Personalrückstellungen	-218	-128	-112	16	-12,4%

Die Entgelte der tariflich Beschäftigten erhöhten sich zum 01.03.2016 um 2,4%. Die Grundgehaltssätze der beschäftigten Beamtinnen und Beamten und Anwärter/Innen wurden mit Wirkung vom 01.08.2016 um 2,3% angehoben.

Versorgungsaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Versorgungsaufwendungen	3.071	4.001	1.867	-2.134	-53,3%
Beiträge zur Versorgungskasse Versorgungsempfänger	2.253	2.300	2.039	-261	-11,3%
Beihilfen für Versorgungsempfänger	435	400	457	57	14,3%
Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	323	911	79	-832	-91,3%
Inanspruchnahme Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	-293	0	-890	-890	k.A.
Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	353	390	182	-208	-53,4%

Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2016 zeigt die folgende Aufstellung:

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.937	12.582	12.197	-385	-3,1%
Unterhaltung von Grundstück und baulichen Anlagen	2.090	2.141	1.691	-450	-21,0%
Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0	26	11	-15	-58,6%
Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	175	0	1.141	1.141	k.A.
Erstattung von Aufwendungen an das Land NRW	98	58	111	53	90,7%
Erstattung von Aufwendungen an andere Kommunen	239	262	219	-43	-16,3%
Erstattung von Aufwendungen an den son. öff. Bereich und an die SBO	29	30	29	-1	-1,8%
Abrisskosten	0	65	0	-65	-100,0%
Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	2.664	3.345	2.994	-351	-10,5%
Wartung Gebäudetechnik	0	279	271	-8	-2,8%
Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	1.931	1.744	1.693	-52	-3,0%
Haltung von Fahrzeugen	267	299	250	-49	-16,4%
Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen	166	215	185	-29	-13,6%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Schulen	14	26	15	-11	-41,9%
Lernmittel	166	203	171	-32	-15,8%
Verfahrenskosten	813	878	857	-21	-2,4%
Auszahlung bei Festwertbildung	185	191	42	-149	-77,8%
Ersatzinvestitionen auf Festwerte Schulen (inkl. Lehr- u. Unterrichtsmittel)	94	176	121	-55	-31,2%
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.226	2.310	2.005	-305	-13,2%
Aufwand für Vermögensgegenstände bis 410 EUR	363	268	353	85	31,8%
Übrige son. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415	68	38	-30	-43,7%

Gegenüber der Haushaltsplanung schließen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in fast allen Positionen günstiger ab. Ein wesentlicher Faktor liegt in der reduzierten Anzahl an Flüchtlingen, die im Haushaltsjahr 2016 unterzubringen waren. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung war diese noch wesentlich höher eingeschätzt worden. Das positive Ergebnis wird allerdings durch eine hohe Zuführung zu notwendig gewordenen Instandhaltungsrückstellungen (1.141 T€) verringert.

Bilanzielle Abschreibungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Bilanzielle Abschreibungen	8.073	8.461	8.925	464	5,5%
Abschreibungen auf Sachanlagen	7.776	8.157	8.707	551	6,8%
Abschreibungen auf Finanzanlagen	8	8	8	0	0,0%
Abschreibungen auf Forderungen, Kleinbeträge, Centabsplittung	289	296	209	-87	-29,3%

Transferaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Transferaufwendungen	52.151	57.049	56.358	-691	-1,2%
Zuwend. an Land, Gemeinden, Gemeindeverbände und Zweckverbände	2.476	2.631	2.607	-23	-0,9%
Zuwendungen/Zuschüsse lfd. Zwecke verb. U.	594	698	700	2	0,3%
Zuschuss an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.527	2.500	2.500	0	0,0%
Zuschuss an den Eigenbetrieb Staatsbad (inkl. Denkmalschutzpauschale)	200	0	0	0	k.A.
Zuschüsse an priv. Unternehmen (Angebot offener Ganztag, Mittagessen in Schulen, Begegnungszentrum Druckerei, Betrieb Radstation)	1.517	1.750	952	-799	-45,6%
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kirche, freiw. Feuerwehr, Vereine, Selbsthilfegruppen, Wohlfahrtsverbände etc.	8.961	9.084	9.701	618	6,8%
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.232	1.423	1.245	-178	-12,5%
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	2.112	2.292	2.231	-61	-2,7%
Hilfen unbegl. minderjähriger Flüchtlinge	0	1.366	1.343	-23	-1,7%
sonstige soziale Leistungen	2.985	5.674	5.318	-356	-6,3%
Gewerbesteuerumlage	2.034	2.057	2.129	72	3,5%
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.975	1.998	2.068	70	3,5%
Kreisumlage	23.572	24.621	24.621	0	0,0%
Zweckverbandsumlagen	123	123	115	-8	-6,7%
Sonstige Transferaufwendungen	843	832	828	-4	-0,5%

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 2.607 T€), ist ein Gesamtbetrag von 2.475 T€ für die Leistungsbeteiligung der Stadt Bad Oeynhausen am SGB-II-Aufwand des Kreises Minden-Lübbecke enthalten.

Von den Zuschüssen an übrige Bereiche (9.701 T€) entfielen auf den Bereich Tageseinrichtungen für Kinder allein 8.411 T€.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2015 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2016 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2016 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.087	4.988	5.580	592	11,9%
Aus- und Fortbildung	170	233	178	-54	-23,4%
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	316	378	324	-54	-14,2%
Mieten und Pachten	534	1.075	666	-409	-38,1%
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.524	1.435	1.325	-110	-7,7%
Geschäftsaufwendungen in Schulen	122	113	119	5	4,7%
Übrige Geschäftsaufwendungen	565	609	589	-21	-3,4%
Versicherungen	784	857	806	-51	-6,0%
Zuführungen zu sonst. Rückst.	442	0	539	539	k.A.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	631	287	1.034	747	260,3%

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 2016 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 Mehraufwendungen aus der Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 1.325 T€ ergeben. Diesen Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen gegenüber dem Planansatz bei den Versorgungsempfängern in Höhe von 1.930 T€ gegenüber. Im Saldo hat sich damit sogar eine Verbesserung in Höhe von 605 T€ ergeben.

- **Zuführung zur Rückstellung für unterlassene Bauinstandhaltung**

Im Haushaltsjahr 2016 wurden 1.141 T€ den Rückstellungen für unterlassene Bauinstandhaltung zugeführt. Details können dem als Anlage 3 beigefügten Rückstellungsspiegel entnommen werden.

- **Zuführung zu sonstigen Rückstellungen**

Wesentliche Beträge haben sich wie folgt ergeben:

Ein Betrag von 290 T€ wurde einer Rückstellung für Erstattungs- und Nachzahlungsrisiken aus der Abrechnung der Tageseinrichtungen für Kinder für abgelaufene Kindergartenjahre zugeführt. Dabei besteht ein Risiko der Erstattung von erhaltenen Zuwendungen vom Land und ein Risiko der Nachzahlung von Beträgen an die Träger der Einrichtungen.

Für einen Betrag von 151 T€ droht ein Erstattungsrisiko wegen zu viel erhaltener Personalkostenzuschüsse vom Kreis Minden-Lübbecke. Dabei handelt es sich um Zuschüsse für Stellen für den flüchtlingsinduzierten Mehrbedarf, die im Jahr 2016 nicht oder nur teilweise besetzt werden konnten.

- **Abschreibungen auf Sachanlagen**

Der Planansatz für Abschreibungen auf Sachanlagen wurde um 551 T€ überschritten. Ursache hierfür ist die unter Ziff. 5.2.1.2 erläuterte Ausbuchung von diversen Festwerten in Höhe von insgesamt 854 T€.

5.5 Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr

Nach § 1 der Satzung über die Bestimmung von haushaltsrechtlichen Wert- und Erheblichkeitsgrenzen vom 11.07.2012, sind die Ein- und Auszahlungen für Investitionen ab einem Gesamtbetrag in Höhe von 50 T€ als Einzelmaßnahme (Auftrag) in den Teilfinanzplänen des NKF-Haushaltes 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 2016, die im Zuge der Jahresabschlussarbeiten Anfang 2017 noch auf das abgelaufene Haushaltsjahr und dessen Mittelermächtigung zu buchen sind, fließen in die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2017 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 13370002	Noteinsatzwagen	002.170.010	0,00	93.552,57	93.552,57	2015
A 13370004	Umsetzung Brandschutzbedarfsplan	002.150.010	0,00	500.038,13	500.038,13	2016
A 14370004	Anschaffung von 3 RTW's	002.170.010	0,00	495.019,41	495.019,41	2015
A 16370005	Kleinfahrzeug/Gerätewagen Logistik	002.150.010	0,00	50.579,76	50.579,76	wird fortgeführt
A 16370006	Kommandowagen	002.150.010	0,00	33.102,16	33.102,16	wird fortgeführt
A 16370008	PKW abwehrender Brandschutz	002.150.010	0,00	33.071,49	33.071,49	wird fortgeführt
A 16650001	Back Bone - Netzwerk	001.070.010	0,00	5.775,00	5.775,00	wird fortgeführt
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	1.598.457,43	260.758,74	- 1.337.698,69	wird fortge- führt
B 07650001	Erweiterung der Verkabelung EDV	001.070.010	0,00	309.988,13	309.988,13	2015
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	015.010.010	174.283,01	2.623.186,25	2.448.903,24	wird fortge- führt
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 10610005	Straßenausbau Kösliner Straße	012.010.010	155.000,00	1.320,90	-153.679,10	wird fortge- führt
B 10610006	Straßenausbau Untere Bülte	012.010.010	0,00	7.655,12	7.655,12	wird fortge- führt
B 11610003	Radweg Kaarbach zw. Eidin- ghausener Straße und Mö- nichhusen	012.010.010	184.600,00	396.330,56	211.730,56	2016
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 fortge- führt
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulfer- dingsener Bach Abschnitt 1	013.020.010	0,00	20.198,28	20.198,28	wird fortge- führt
B 13520001	Neubau Sportanlage Minde- ner Straße	008.020.010	0,00	1.175.591,14	1.175.591,14	2015
B 13610003	Straßenneubau Hubertus- straße (2. BA)	012.010.010	0,00	50.282,07	50.282,07	2015
B 13610005	Straßenausbau Gert-Brecht- Weg	012.010.010	0,00	166.609,89	166.609,89	2016
B 13610006	Straßenneubau Am Meier- bach	012.010.010	270.000,00	367.015,10	97.015,10	2016
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gem. Hochwassergefahrenkarte	013.020.010	0,00	5.712,00	5.712,00	wird fortge- führt
B 13610010	Straßenausbau Am Urnenfeld	012.010.010	0,00	199.953,96	199.953,96	2016
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	012.010.010	0,00	942.059,36	942.059,36	2016
B 13650004	Klimacent: Projekte zur Nut- zung Erneuerbarer Energien, Energieeinsparung und Kli- maschutz	001.070.010	7.250,00	51.267,68	44.017,68	wird fortge- führt
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	008.020.010	0,00	50.432,38	50.432,38	wird fortge- führt
B 14610001	Naturnahe Entwicklung der Werre unterhalb vom Siel- wehr	013.020.010	20.304,37	6.644,85	-13.659,52	wird fortge- führt
B 14610004	Straßenausbau Kärntener Straße	012.010.010	0,00	206.810,13	206.810,13	2016
B 14610005	Umgestaltung Sielwehr	013.020.010	12.423,06	181.144,32	168.721,26	wird fortge- führt

B 14610006	Neubau Sielwehrbrücke	013.020.010	0,00	90.853,62	90.853,62	wird fortgeführt
B 14610007	Neubau Nordbahnbrücke	012.010.010	0,00	200.063,97	200.063,97	wird fortgeführt
B 14610008	Umbau Kokturkanal	013.020.010	0,00	12.204,64	12.204,64	wird fortgeführt
B 14650001	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	001.070.010	0,00	1.916.187,92	1.916.187,92	wird fortgeführt
B 14650002	Erweiterung Kindergarten Bad Oeynhausen	001.070.010	72.000,00	478.698,61	406.698,61	2015
B 15610002	Straßenausbau Kappenberger Hang	012.010.010	0,00	2.792,76	2.792,76	wird fortgeführt
B 15610004	Modernisierung Straßenbeleuchtung	012.010.010	0,00	244.759,67	244.759,67	wird fortgeführt
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	012.010.010	91.200,00	268.673,01	177.473,01	wird fortgeführt
B 15610007	Neubau Bushaltestelle Berufsbildungswerk	012.010.010	0,00	23.971,88	23.971,88	2016
B 15650003	Beckenwassererwärmung Sielbad	001.070.010	1.200,00	278.846,79	277.646,79	2016
B 15650004	Erwerb Gebäude Nordbahnhof	001.070.010	0,00	197.025,00	197.025,00	2016
B 15650005	Regenrückhaltebecken Grundschule Rehme/Oberbecken	001.070.010	0,00	113.174,38	113.174,38	2015
B 16610003	Umgestaltung Inowrovlaw-Platz	012.010.010	0,00	1.071,00	1.071,00	wird fortgeführt
B 16610004	Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone	012.010.010	0,00	28.631,92	28.631,92	wird fortgeführt
B 16610005	Entwicklung Grünzug "Gleis Weserhütte"	009 010 010	5.000,99	1.071,00	-3.929,99	wird fortgeführt
B 16610009	Auf- und Ausbau von Barrierefreiheit an Bushaltestellen	012.040.010	0,00	1.489,36	1.489,36	wird fortgeführt
B 16610010	Neubau Brücke Benninger Straße	012.010.010	0,00	775,40	775,40	wird fortgeführt
B 16650001	Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)	001.070.010	0,00	910.909,59	910.909,59	wird fortgeführt
B 17650001	Neubau Grundschule Eidinghausen	001.070.010	0,00	60.736,00	60.736,00	wird fortgeführt
S 14650001	Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen	001.070.010	0,00	16.774,53	16.774,53	wird fortgeführt
S 15200001	Ausleihung an die SBO für Kauf Beteiligung Kooperationsmodell Konzession Gas	015.020.040	0,00	8.020.000,00	8.020.000,00	2016

Aktiviert Anlagegüter im Haushaltsjahr 2016

Nachstehend sind die im Haushaltsjahr 2016 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*
7 Wohnmodule für Asylanten	1.239.119 €	17.11.2016	30.978 €	B 14650001 001 070 010	177.017 €	IP
Sanierung Grundschule Wichern (Turnhalle, Mensa, Aula)	910.909 €	Anlage im Bau	0 €	B 16650001 001 070 010	910.909 €	SP
Umbau Sielwehr	240.037 €	Anlage im Bau	0 €	B 14610005 013 020 010	240.036 €	S
4 Mannschaftstransportwagen	227.112 €	31.07.2016	25.235 €	A 13370004 002 150 010	227.112 €	IP, FP
Grund u. Boden Nordbahnhof (Empfangsgebäude)	197.024 €	01.01.2016	0 €	B 15650004 001 070 010	0 €	-
Neubau Nordbahnbrücke (Oberbecksener Str.)	168.407 €	Anlage im Bau	0 €	B 14610007 012 010 010	80.008 €	IP
Taxirundfahrt Nordbahnhof	134.478 €	21.12.2016	2.988 €	B 15610005 012 010 010	132.174 €	IP, S
3 Defibrillatoren	133.156 €	28.10.2016	14.795 €	002 170 010	0 €	-
Neubau Sielwehrbrücke	90.853 €	Anlage im Bau	0 €	B 14610006	90.853 €	S
Deichneubau Werste	89.530 €	Anlage im Bau	0 €	B 07610010	83.378 €	SP
Neubau Grundschule Eidinghausen	60.736 €	Anlage im Bau	0 €	B 17650001 001 070 010	60.736 €	SP

Kleineinsatzfahrzeug	53.238 €	Anlage im Bau	0 €	A 16370005 002 150 010	53.238 €	IP
Kommandowagen	33.102 €	Anlage im Bau	0 €	A 16370006 002 150 010	27.153 €	IP
PKW VW-Passat (abwehrender Brandschutz)	33.071 €	31.12.2016	4.724 €	A 16370008 002 150 010	0 €	-
Verlegung Volmerding-sener Bach zw. Ziepelbrink u. Fesselgrund	32.440 €	15.11.2016	927 €	013 020 010	25.260 €	S
Grund u. Boden für Neubau Nordbahnbrücke (Oberbecksener Str.)	31.979 €	01.09.2016	0 €	B 14610007 012 010 010	0 €	-
Grund u. Boden an der Straße Großes Feld	29.070 €	01.11.2016	0 €	001 070 010	0 €	-
Verbesserung Aufenthaltsqualität Klosterstraße (ISEK)	28.631 €	Anlage im Bau	0 €	B 16610004 012 010 010	0 €	-

*Erläuterung Abkürzung:

B=Beiträge
S=sonstige Förderung

FP=Feuerschutzpauschale
SP=Schulpauschale/Bildungspauschale
IP=Investitionspauschale

K=Kompensation
SPO=Sportpauschale

Verwendung der investiven pauschalen Zuwendungen

Verwendung	Feuerschutz- pauschale Ver- teilung in €	Schul-/ Bildungs- pauschale Ver- teilung in €	Sportpauschale Verteilung in €	Investitions- pauschale Ver- teilung in €
Nicht verwendete Mittel aus Vorjahren:	0 €	261.043 €	10.813 €	0 €
In 2016 erhaltene Pau- schalen:	83.234 €	1.372.563 €	132.972 €	1.783.152 €
Summe:	83.234 €	1.633.606 €	143.785 €	1.783.152 €
Davon investiv verwen- det:	83.234 €	934.308 €	72.445 €	1.783.152 €
Davon verwendet für Ersatzinvestitionen auf Festwerte:	0 €	0 €	0 €	0 €
Davon konsumtiv ver- wendet:	0 €	0 €	10.771 €	0 €
Davon Zuschüsse an Dritte:	0 €	0 €	26.200 €	0 €
Noch in Folgejahren zu verwenden:	0 €	699.298 €	34.370 €	0 €

5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2016 wurden Ermächtigungen für investive Auszahlungen aus dem Jahr 2015 in Höhe von 11.536 T€ übertragen. Von den übertragenen Mitteln wurden insgesamt 10.238 T€ verbraucht; ein Betrag von 722 T€ wurde ein weiteres Jahr übertragen. Eine übertragene Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2015 in Höhe von insgesamt 8.100 T€ für eine Ausleihung an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR zum Kauf der Beteiligung am Kooperationsmodell Gas wurde in Höhe von 8.020 T€ zur Finanzierung dieser Investitionstätigkeit eingesetzt.

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

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2015 nach 2016						
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach- konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2015-2016	in 2016 verbrauchte Mittel	nach 2017 übertragene Ermächtigung.
A 13370004	Umsetzung Brandschutz- bedarfsplan (investiv)	7831100	VG über 410 €	316.158,08	229.773,18 €	0,00 €
A 15370001	Ausbau kommunaler Warnsysteme	7831100	VG über 410 €	23.576,97	0,00 €	23.576,97 €
A 15370004	Digitale Einsatzdatenerfas- sung (Erfassungsgeräte, Software, usw.)	7831100	VG über 410 €	75.000,00	0,00 €	75.000,00 €
B 07610009	Hochwasserretentionsbecke n am Ziegenbach	7852100	Tiefbaukosten	15.000,00	0,00 €	0,00 €
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Hochbaukosten	156.420,89	0,00 €	156.420,89 €
B 11610003	Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen	7852100	Tiefbaukosten	151.036,13	134.142,79 €	16.750,00 €
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7821100	Grunderwerb	40.000,00	0,00 €	40.000,00 €
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7852100	Tiefbaukosten	143.494,70	13.692,98 €	129.801,72 €
B 13610005	Straßenausbau Bert-Brecht- Weg	7852100	Tiefbaukosten	1.609,89	1.609,89 €	0,00 €
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	7852100	Tiefbaukosten	16.187,64	13.202,74 €	0,00 €
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100	Tiefbaukosten	97.858,00	3.570,00 €	50.000,00 €
B 13610010	Straßenausbau Am Urnenfeld	7852100	Tiefbaukosten	30.046,04	26.246,04 €	0,00 €
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	7852100	Tiefbaukosten	52.834,82	52.834,82 €	0,00 €
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	7852100	Tiefbaukosten	38.788,65	0,00 €	28.508,14 €
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7821100	Grunderwerb	60.000,00	0,00 €	0,00 €
B 14610004	Straßenausbau Kärntener Straße	7852100	Tiefbaukosten	47.500,00	46.033,63 €	0,00 €
B 14610005	Umgestaltung Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	70.000,00	25.236,06 €	44.763,94 €
B 14610006	Neubau Sielwehrbrücke	7852100	Tiefbaukosten	50.000,00	50.000,00 €	0,00 €
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn	7852100	Tiefbaukosten	83.178,21	80.008,62 €	1.565,95 €
B 14650001	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	7851100	Hochbaukosten	1.317.221,76	1.139.654,89 €	0,00 €
B 15610004	Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (2. Stufe)	7853100	Sonstige Baukosten	58.643,46	3.403,13 €	0,00 €
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	7821100	Grunderwerb	7.357,08	0,00 €	6.211,17 €
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	7852100	Tiefbaukosten	136.781,37	132.811,46 €	3.969,91 €
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7821100	Grunderwerb	50.000,00	0,00 €	50.000,00 €
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7852100	Tiefbaukosten	20.000,00	0,00 €	20.000,00 €
B 15610007	Neubau Bushaltestelle Berufsbildungswerk	7831100	VG über 410 €	10.000,00	10.000,00 €	0,00 €
B 15610007	Neubau Bushaltestelle Berufsbildungswerk	7852100	Tiefbaukosten	17.500,00	13.373,04 €	0,00 €
B 15610008	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz	7852100	Tiefbaukosten	75.000,00	0,00 €	75.000,00 €
B 15650003	Neubau Betriebsvorrichtung zur Beckenwassererwär- mung im Sielbad (teilw. über "Klimacent")	7851100	Hochbaukosten	80.666,83	48.578,19 €	0,00 €
B 16650001	Sanierung Wicherngrund- schule (Turnhalle/Mensa)	7851100	Hochbaukosten	85.362,78	85.362,78 €	0,00 €
B 17650001	Umbau Konzept Grundschule Eidinghausen	7851100	Hochbaukosten	30.000,00	30.000,00 €	0,00 €
S 15200001	Ausleihung an SBO für Kauf Beteiligung Kooperations- modell Konzession Gas	7865310	Gewährung Ausleihung	8.100.000,00	8.020.000,00 €	0,00 €
001 070 010	Gebäudemanagement	7831000	VG über 410 €	41.000,00	41.000,00 €	0,00 €
008 020 020	Bäder	7831000	VG über 410 €	10.812,87	10.812,87 €	0,00 €
013 020 010	Öffentliche Gewässer	7821000	Grunderwerb	26.562,24	26.562,24 €	0,00 €
Gesamtsumme:				11.535.598,41 €	10.237.909,35 €	721.568,69 €

Im Rechnungsjahr 2016 wurde für investive Auszahlungen insgesamt ein Ansatz von 21.798 T€ fortgeschrieben (10.262 T€ zzgl. Ermächtigungsübertragungen von 11.536 T€). Auszahlungen erfolgten auf diesen Ansatz in Höhe von 13.379 T€.

Gemäß § 22 GemHVO NRW sind Ermächtigungen für Auszahlungen ins folgende Jahr übertragbar. Von der Möglichkeit der Übertragung investiver Mittel wurde Gebrauch gemacht. Der entsprechende Ratsbeschluss vom 22.02.2017 sah Übertragungen von investiven Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 5.860 T€ vor. Gleichzeitig sollte die Verwaltung eine Reduzierung der Übertragungen vornehmen, wenn im Rahmen der Periodenabgrenzung 2016–2017 noch investive Auszahlungen zulasten des Haushaltsjahres 2016 zu buchen waren. Die tatsächlich von der Verwaltung übertragenen reduzierten Mittel in Höhe von 5.665 T€ sind in der nachstehenden Übersicht aufgeführt und bewegen sich unterhalb der vom Rat beschlossenen Obergrenze:

Ermächtigungsübertragung 2016 - 2017				
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2016-2017
A 15370001	Ausbau kommunaler Warnsysteme	7831100	VG über 410 €	23.576,97
A 15370004	Digitale Einsatzdatenerfassung	7831100	VG über 410 €	90.000,00
A 16370003	Tanklöschfahrzeug (TLF 4000)	7831100	VG über 410 €	120.000,00
A 16370004	Hilfeleistungslöschgruppen-fahrzeug (HLF20)	7831100	VG über 410 €	169.824,11
A 16370005	Kleineinsatzfahrzeug / Gerätewagen Logistik 1	7831100	VG über 410 €	26.020,24
A 16370006	Kommandowagen (KdoW)	7831100	VG über 410 €	23.497,84
A 16370007	Ertüchtigung Einsatzzentrale Feuer- und Rettungswache	7831100	VG über 410 €	127.000,00
A 16370008	PKW abwehrender Brandschutz	7831100	VG über 410 €	13.578,51
A 16650001	Back Bone-Netzwerkunterh.	7831100	VG über 410 €	53.855,00
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	156.420,89
B 10610005	Straßenausbau Kösliner Straße	7852100	Tiefbaukosten	148.679,10
B 11610003	Radweg Kaarbach zw. Eidinghausener Straße und Mönichhusen	7852100	Tiefbaukosten	16.750,00
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulfer-dingsener Bach, Abschnitt 1	7821100	Grunderwerb	40.000,00
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulfer-dingsener Bach, Abschnitt 1	7852100	Tiefbaukosten	129.801,72
B 13610002	Straßenneubau Loher Busch	7821100	Grunderwerb	10.000,00
B 13610002	Straßenneubau Loher Busch	7852100	Tiefbaukosten	100.000,00
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100	Tiefbaukosten	50.000,00
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	7852100	Tiefbaukosten	28.508,14
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7821100	Grunderwerb	60.000,00
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	25.000,00
B 14610005	Umgestaltung Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	194.763,94
B 14610006	Neubau Sielwehrbrücke	7852100	Tiefbaukosten	174.933,80
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn, Oberbecksener Straße	7821100	Grunderwerb	22.370,08
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn, Oberbecksener Straße	7852100	Tiefbaukosten	1.565,95
B 14610008	Umbau Kokturkanal	7852100	Tiefbaukosten	17.795,36
B 14650001	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	7851100	Hochbaukosten	168.058,66
B 15610002	Straßenausbau Kappenberger Hang	7852100	Tiefbaukosten	122.207,24
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	7821100	Grunderwerb	6.211,17
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	7852100	Tiefbaukosten	94.969,91
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7821100	Grunderwerb	60.000,00
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7852100	Tiefbaukosten	35.000,00
B 15610008	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz	7852100	Tiefbaukosten	75.000,00
B 15650004	Erwerb Gebäude Nordbahnhof	7821100	Grunderwerb	2.975,00
B 16610003	ISEK - Umgestaltung Inowroclawplatz mit Aufenthaltsbereichen und Spielelementen	7852100	Tiefbaukosten	58.119,98
B 16610004	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone	7852100	Tiefbaukosten	21.368,08
B 16610005	ISEK - Entwicklung Grünzug "Gleis Weserhütte" mit Fuß- und Radweg	7852100	Tiefbaukosten	50.000,00
B 16610008	Auf- und Ausbau von Radabstellanlagen	7853100	Sonstige Baukosten	81.000,00
B 16610009	Auf- und Ausbau der Barrierefreiheit an Bushaltestellen	7852100	Tiefbaukosten	58.500,00
B 16610010	Neubau Brücke Benninger Straße	7852100	Tiefbaukosten	99.224,60
B 16650001	Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)	7851100	Hochbaukosten	2.185.790,41
B 17650001	Neubau Grundschule Eidinghausen	7851100	Hochbaukosten	369.264,00
S 14650001	Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen	7821100	Grunderwerb	84.840,70
S 17610002	ISEK - Modernisierung und Instandsetzung prägender Gebäude	7818100	aktivierbare Zuwendung	100.000,00
003 010 010	Grundschulen	7831000	VG über 410 €	30.000,00
008 010 010	Förderung des Sports	7818000	aktivierbare Zuwendung	38.800,00
008 020 020	Bäder	7831000	VG über 410 €	9.642,89
012 010 010	Gemeindestraßen	7852000	Tiefbaukosten	25.000,00
012 030 010	Parkierungseinrichtungen	7831000	VG über 410 €	60.000,00
013 010 010	Öffentliches Grün	7852000	Tiefbaukosten	4.950,00
			Gesamtsumme:	5.664.864,29 €

Zur Finanzierung der übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen wurde eine in 2016 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 3.000 T€ übernommen.

5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2016 wurden konsumtive Ermächtigungen aus dem Jahr 2015 in Höhe von insgesamt 126 T€ übernommen. Es handelte sich um Planungskosten für Städtebau sowie konsumtive Anteile für Straßenbeleuchtung in Höhe von insgesamt 70 T€, die im Haushaltsjahr 2016 vollständig verbraucht wurden. Eine entsprechende Ermächtigung in Höhe von 56 T€ in Zusammenhang mit Planungskosten für den geplanten Badneubau wurden nicht verbraucht und in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 konnten laut Ratsbeschluss vom 22.02.2017 konsumtive Ermächtigungen bis zu einer Obergrenze von 837 T€ von 2016 nach 2017 übertragen werden. Von der Ermächtigung wurde in voller Höhe Gebrauch gemacht. Übertragen wurden insbesondere Planungskosten (Radschnellweg, ISEK und Bäder), Instandhaltungskosten für eine Maßnahme nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) am IKG sowie ein Finanzmittelabfluss in Zusammenhang mit der Abarbeitung von Rückstellungen für Brücken.

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 2016
Erbbaupachtzahlungen und Renten	252.835,99 €
Pachtzahlungen	185.036,55 €
Wartungsverträge Gebäude/städt. Objekte	167.281,07 €
Zuschuss Begegnungszentrum Druckerei Bad Oeynhausen e.V.	100.500,00 €
Mehrjährige Wartungsverträge EDV	169.193,32 €
Gebäudemieten	472.048,03 €
Leasingverträge	32.953,57 €
Mieten bewegliche Gegenstände (Kopierer)	27.526,22 €
Sicherheitstechnische Dienste	17.154,12 €
Summe der Dauerlasten (jährlich)	1.424.528,87 €

Für größtenteils pflichtige Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden waren im Jahr 2016 die nachstehenden von finanzieller Bedeutung.

Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden (ab 1.000 EUR jährl. Beitrag)	Gezahlt im Jahr 2016
Unfallkasse NRW	483.259,73 €
Städte- und Gemeindebund	18.735,00 €
Werksarztzentrum e.V.	13.099,76 €
Kommunale Gemeinschaftsstelle (KGST)	2.525,80 €
Kommunaler Arbeitgeberverband	2.475,00 €
Verband der Feuerwehren (über Kreisfeuerwehrverband Mi-Lüb.)	2.235,00 €
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V./ Vormundschaftswesen (DIJuF)	1.461,00 €
Summe	523.791,29 €

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 2016 beliefen sich diese Zuschüsse auf die nachstehenden Beträge:

Zuschuss	Gezahlt im Jahr 2016
Staatsbad GmbH *	420.000,00 €
Eigenbetrieb Staatsbad B.O. **	0,00 €
Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH	216.500,00 €
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR ***	2.500.000,00 €
Summe	3.136.500,00 €

* in 2016 einmalige Zuschusserhöhung um 60.000 EUR.

** in 2016 Zuschuss auf Null herabgesenkt (Vorjahr 200.000 EUR)

*** in 2016 Zuschuss herabgesenkt (Vorjahr 3.527.372 EUR)

5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse

Die Stadt Bad Oeynhausen ist Mitglied der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW) mit Sitz in Münster. Die ZKW hat die Aufgabe, den Beschäftigten ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung (bis 2007 auch Sterbegelder) in Form einer beitragsorientierten Leistungszusage zu gewähren. Die Leistungen der betrieblichen Altersversorgung richten sich nach dem Tarifvertrag über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (ATV-K). Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der ZKW besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Stadt Bad Oeynhausen entfallenden Vermögen der ZKW. Die für eine Rückstellungsberechnung erforderlichen Daten der ausgeschiedenen Mitarbeiter liegen allenfalls der ZKW vor und stehen - wie allen Mitgliedern der ZKW - der Stadt Bad Oeynhausen nicht zur Verfügung.

Seit dem 1. Januar 2002 ist die Höhe der Betriebsrente insbesondere abhängig von dem jeweiligen Jahresentgelt und dem Alter des Beschäftigten (sog. Punktemodell). Anwartschaften aus dem bis zum 31. Dezember 2001 durchgeführten Gesamtversorgungssystem werden zusätzlich in Form einer Startgutschrift berücksichtigt. Die Versorgungsverpflichtungen werden im Umlageverfahren in Form eines Abschnittsdeckungsverfahrens finanziert. Der Deckungsabschnitt beträgt 10 Jahre. Infolge der Schließung des Gesamtversorgungssystems und des Wechsels zum Punktemodell erhebt die Kasse zur Finanzierung der Ansprüche und Anwartschaften, die vor dem 1. Januar 2002 begründet worden sind, neben den Umlagen ein pauschales Sanierungsgeld zur Deckung eines zusätzlichen Finanzbedarfs.

Der Umlagesatz beträgt 4,5 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Der Prozentsatz für das Sanierungsgeld betrug Ende 2006 2,5 %. Das Sanierungsgeld wurde in 2007 um 0,5 Prozentpunkte auf dann 3,0 % angehoben. 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 2016 betrug die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte für die Beschäftigten der Stadt Bad Oeynhausen 13.250.121,01 €.

5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen

Fraktion	Geldleistungen		Sachleistungen	
	HH-Plan 2016	Ist-Ergeb. 2016	Bereitstellung von Räumen	Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten
CDU	8.400,00 €	8.400,00 €	1.526,00 €	246,00 €
SPD	7.600,00 €	7.600,00 €	49,00 €	65,00 €
GRÜNE	4.000,00 €	4.000,00 €	902,00 €	21,00 €
BBO	3.600,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €
UW	2.800,00 €	2.800,00 €	549,00 €	14,00 €
LINKE	2.800,00 €	2.792,50 €	0,00 €	4,00 €
Einzelmandatsträger RH Ober-Sundermeier	600,00 €	600,00 €	0,00 €	0,00 €

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	1.424.044,47
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	1.620.251,12
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.381.739,98
Diakoniehaus Bethel e.V.	155.062,00
Aqua Magica (LGS)	75.000,00
Summe:	4.656.097,57

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).

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 20.10.2017

i.A.

gez.

Marco Kindler
Stadtkämmerer

gez.

Achim Wilmsmeier
Bürgermeister

Forderungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2016

(Anlage 1 zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag Haushaltsjahr zum 31.12.2016	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres zum 31.12.2015
		< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.789.130,76	5.290.271,12	-	498.859,64	3.246.373,35
1.1 Gebühren	812.944,69	812.944,69	-	-	671.468,54
1.2 Beiträge	390.328,42	390.328,42	-	-	4.757,48
1.3 Steuern	2.355.708,53	2.355.708,53	-	-	1.381.274,93
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.538.481,39	1.538.481,39	-	-	335.175,81
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	691.667,73	192.808,09	-	498.859,64	853.696,59
2. Privatrechtliche Forderungen	289.134,98	289.134,98	-	-	718.570,15
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	49.920,82	49.920,82	-	-	82.712,64
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	26.783,64	26.783,64	-	-	20.642,72
2.3 gegen verbundene Unternehmen	162.737,26	162.737,26	-	-	547.901,72
2.4 gegen Beteiligungen	617,53	617,53	-	-	530,09
2.5 gegen Sondervermögen	49.075,73	49.075,73	-	-	66.782,98
3. Summe aller Forderungen	6.078.265,74	5.579.406,10	-	498.859,64	3.964.943,50

Verbindlichkeitspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2016

(Anlage 2 zum Anhang)

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	Haushaltsjahr zum 31.12.2016	< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	des Vorjahres zum 31.12.2015
1. Anleihen	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	65.901.354,72	1.438.937,71	5.209.876,89	59.252.540,12	64.906.424,43
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	65.901.354,72	1.438.937,71	5.209.876,89	59.252.540,12	64.906.424,43
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	5.047.378,91	157.834,80	664.398,56	4.225.145,55	5.454.394,33
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.237.043,43	1.237.043,43	-	-	1.987.269,69
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	791.615,65	791.615,65	-	-	473.017,49
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.881.407,39	1.881.407,39	-	-	1.108.341,91
8. Erhaltene Anzahlungen	1.156.918,91	1.156.918,91	-	-	1.248.925,58
Summe aller Verbindlichkeiten	76.015.719,01	6.663.757,89	5.874.275,45	63.477.685,67	75.178.373,43

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	in EUR 4.656.097,57
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.424.044,47
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	1.620.251,12
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.381.739,98
Diakoniehaus Bethel e.V.	155.062,00
Aqua Magica (LGS)	75.000,00

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2016

(Anlage 3 zum Anhang)

Seite 1

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2015 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Umbuchung EUR	Saldo zum 31.12.2016 EUR	
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen		56.139.627,00	2.625.763,00	890.159,00	1.166.224,00	-	28.429,00	56.680.578,00
2511000	Pensionsrückstellungen	42.370.014,00	1.848.009,00	890.159,00	814.382,00	-	28.429,00	42.485.053,00
2512000	Beihilferückstellungen	13.769.613,00	777.754,00	-	351.842,00			14.195.525,00
2511100	Pensionsrückstellungen aus offenen Verfahren	-	-	-	-	-	-	-
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		1.017.668,50	1.141.000,00	19.103,35	110.100,49	-		2.029.464,66
2710101	IHR Rathaus I, Bodenbeläge, Aufzug, Dach, Toiletten	-	589.000,00					589.000,00
2710105	IHR Ostkorso 5, Fenstererneuerung	-	179.000,00					179.000,00
2710107	IHR Bahnhofstr. 45, Dachsanierung und Dämmung	-	85.000,00					85.000,00
2710108	IHR Bahnhofstr. 47, Dachsanierung und Dämmung	-	95.000,00					95.000,00
2710138	IHR Kracht's Kamp 9, Fassadendämmung, Fenstererneuerung	-	130.000,00					130.000,00
2710201	Feuer- und Rettungswache - Sanierung Klimaanlage Leitstelle	110.000,00	-	-	110.000,00	-	-	-
2710401	Grundschule Altstadt, Reparatur Seilpyramide	3.800,00	-	3.699,51	100,49	-	-	-
2710402	Grundschule Dehme, Fenstererneuerung	-	-	-	-	-	-	-
2710405	Grundschule Rehme/Oberbecksen, Fenstererneuerung	-	-	-	-	-	-	-
2710408	Grundschule Wichern - Brandmeldeanlage	-		-				-
2710501	Schulzentrum Nord, Dreifachsporthalle; Erneuerung Trennvorhänge, Raumlufttechnische Anlage	-	-	-	-	-	-	-
2710702	IHR Kindergarten Wulferdingsen, Reparatur Dach	-	53.000,00					53.000,00
2710703	IHR Kindergarten Triftenstraße, Reparatur Fenster	-	10.000,00					10.000,00
2710803	Schloss Ovelgönne - Sanierung Personenaufzug	61.000,00	-	15.403,84	-	-	-	45.596,16
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 Ovelgönner 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 (Gräfte) (BW 152)	6.902,00	-	-	-	-	-	6.902,00
2712154	San. Wiesenzufahrt Schloss Ovelgönne (Gräfte) (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 Ruschpohl (Wulf. Bach) (BW 188)	5.058,00	-	-	-	-	-	5.058,00
2712190	San. Straßenbrücke Hedingsener Masch (Wulf. Bach) (BW 190)	24.776,40	-	-	-	-	-	24.776,40
2712192	San. Stützwand Hedingsener Masch (Wulf. Bach) (BW 192)	5.355,00	-	-	-	-	-	5.355,00
2712194	San. Straßenbrücke zw. Granner Weg und Meierdingsen (Wulf. Bach) (BW 194)	1.904,00	-	-	-	-	-	1.904,00
2712198	San. Straßenbrücke Zu den Meerwiesen (Wulf. Bach) (BW 198)	27.918,00	-	-	-	-	-	27.918,00
2712204	San. Rad-/ Fußwegbrücke Lohfeldweg (Meerbruchtal) (BW 204)	20.920,80	-	-	-	-	-	20.920,80
2712206	San. Stützwand Lohfeldweg (Meerbruchtal) (BW 206)	13.423,20	-	-	-	-	-	13.423,20
2712208	San. Straßenbrücke Ovelgönner Weg (Meerbruchtal) (BW 208)	16.922,40	-	-	-	-	-	16.922,40
2712210	San. Straßenbrücke Osterweg (Meerbruchtal) (BW 210)	6.545,00	-	-	-	-	-	6.545,00
2712374	San. Straßenbrücke Withopstraße (Wulf. Mühlenbach) (BW 374)	2.321,00	-	-	-	-	-	2.321,00
2712378	San. Straßenbrücke Feldstraße (Wulf. Mühlenbach) (BW 378)	2.440,00	-	-	-	-	-	2.440,00
2712506	San. Straßenbrücke Alter Rehmer Weg (Borstenbach) (BW 506)	6.640,00	-	-	-	-	-	6.640,00
2712510	San. Oberbeckseener Straße (Borstenbach) (BW 510)	37.984,80	-	-	-	-	-	37.984,80
2712514	San. Straßenbrücke Königstraße (Borstenbach) (BW 514)	22.634,40	-	-	-	-	-	22.634,40
2712518	San. Straßenbrücke Hüffer Straße (Borstenbach) (BW 518)	25.418,40	-	-	-	-	-	25.418,40

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2016

(Anlage 3 zum Anhang)

Seite 2

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2015 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Umbuchung EUR	Saldo zum 31.12.2016 EUR
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) (BW 548)	62.974,80	-	-	-	-	62.974,80
2712550	San. Straßenbrücke Fuchsgrund (Borstenbach) (BW 550)	5.355,00	-	-	-	-	5.355,00
2712552	San. Straßenbrücke Zum Grund (Borstenbach) (BW 552)	17.136,00	-	-	-	-	17.136,00
2712630	San. Rad-, Fußwegbrücke Kampstraße (Ziegenbach) (BW 630)	5.534,00	-	-	-	-	5.534,00
2712660	San. Gewölbedurchlass Dr. Neuhäuser Straße (Hamkebach) (BW 660)	9.282,00	-	-	-	-	9.282,00
2712662	San. Straßenbrücke Portastraße (Hamkebach) (BW 662)	25.704,00	-	-	-	-	25.704,00
2712676	San. Straßenbrücke Moltkestraße (Hamkebach) (BW 676)	5.355,00	-	-	-	-	5.355,00
2712680	San. Straßenbrücke Bahnhofstraße (Hamkebach) (BW 680)	37.984,80	-	-	-	-	37.984,80
2712710	San. Straßenbrücke Wilhelmstraße (Osterbach) (BW 710)	5.950,00	-	-	-	-	5.950,00
2712718	San. Straßenbrücke Walderseestraße (Osterbach) (BW 718)	15.422,40	-	-	-	-	15.422,40
2712722	San. Straßenbrücke Herforder Str. (Osterbach) (BW 722)	6.545,00	-	-	-	-	6.545,00
2712728	San. Stützwand Am Osterbach (Osterbach) (BW 728)	19.992,00	-	-	-	-	19.992,00
2712752	San. Rad-, Fußwegbrücke Im Sieketal (Osterbach) (BW 752)	18.278,40	-	-	-	-	18.278,40
2712756	San. Straßenbrücke Parkplatz Freibad Lohe (Osterbach) (BW 756)	22.848,00	-	-	-	-	22.848,00
2712920	San. Rad-, Fußwegbrücke unter der Kanalstraße (Unterführung) (BW 920)	15.708,00	-	-	-	-	15.708,00
2712930	San. Drahtgittervorhang Nordbahn Unterführung Stadtachse (BW 930)	595,00	-	-	-	-	595,00
Sonstige Rückstellungen		5.583.423,76	859.939,32	723.688,89	846.996,14	28.429,00	4.901.107,05
2811100	Altersteilzeit Tariflich Beschäftigte	131.920,21	-	114.554,41	-	-	17.365,80
2811101	Altersteilzeit Beamte	126.564,69	15.691,68	34.692,15	-	-	107.564,22
281111X	Versorgungsrückstellung nach § 107b BeamVG	1.052.835,00	-	372.181,00	248.128,00	28.429,00	460.955,00
2811150	Rückstellungen für Nachzahlungen aus geänderten Tarifverträgen	31.500,00	-	31.500,00	-	-	-
2811200	Überstunden und Resturlaub	870.390,89	85.464,58	32.260,44	-	-	923.595,03
2811300	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Personal	1.320.768,00	-	-	-	-	1.320.768,00
2811320	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Sicherheit u. Ordnung	118.000,00	-	75.904,88	22.095,12	-	20.000,00
2811322	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Allgemeine Finanzwirtschaft	-	30.785,00	-	-	-	30.785,00
2811500	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Jugend und Soziales	80.000,00	-	-	80.000,00	-	-
2811505	Nachzahlungs-/Erstattungsrisiken aus der Abrechnung von Kindertageseinrichtungen	-	290.000,00	-	-	-	290.000,00
2811520	Erstattungsrisiko offener Verwaltungsvorgänge mit bezahlter Forderung	325.446,32	37.552,36	-	274.231,32	-	88.767,36
2811555	Rückstellung wg. Rückzahlungsrisiko aus Personalkostenerstattung für Flüchtlingsindiz. Personalkostenmehrbedarf	-	150.527,88	-	-	-	150.527,88
2811560	Rückstellung für gestundete Zweckverbandsumlage VHS Minden	30.129,62	-	-	-	-	30.129,62
2811610	Risiken aus Zinssicherungsgeschäften	697.345,00	30.000,00	49.040,00	-	-	678.305,00
2811620	Verlust aus Erbbaupachtvertrag	39.345,91	2.049,60	702,47	-	-	40.693,04
2811621	Ausstehende Mitanpassung für vergangene Jahre	-	20.468,22	-	-	-	20.468,22
2811800	Kostenerstattung an Sozialleistungsträger	566.548,55	175.800,00	12.534,04	213.750,83	-	516.063,68
2811900	Rechnungsverbindlichkeiten Prüfung/Beratung	104.853,20	21.600,00	319,50	280,50	-	125.853,20
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		62.740.719,26	4.626.702,32	1.632.951,24	2.123.320,63	-	63.611.149,71

Anlagenspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2016

(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
	443.504.667,54	12.468.398,69	1.931.232,44	0,00	7.852.100,00	0,00	80.583.678,12	373.458.155,67	370.400.282,42
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	754.211,00	15.938,00	795,00	5.831,00	39.552,00	0,00	673.084,00	102.101,00	120.612,00
1.2 Sachanlagen	280.619.978,15	4.427.169,27	1.681.913,00	-5.831,00	7.812.548,00	0,00	79.910.594,12	203.448.809,30	208.149.192,03
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.064.438,75	1.442.108,00	223.314,00	-10.843,46	158.092,00	0,00	660.952,00	18.611.437,29	17.560.679,75
1.2.1.1 Grünflächen	14.616.336,50	93.813,00	7.850,00	-899,00	122.472,00	0,00	597.784,00	14.103.616,50	14.140.125,50
1.2.1.2 Ackerland	468.381,20	44.246,00	12.630,00	0,00	0,00	0,00	17,00	499.980,20	468.364,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	452.433,00	0,00	5.884,00	51.784,59	0,00	0,00	0,00	498.333,59	452.433,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	2.527.288,05	1.304.049,00	196.950,00	-61.729,05	35.620,00	0,00	63.151,00	3.509.507,00	2.499.757,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.841.450,00	51.260,00	392.068,00	-117,00	2.678.662,00	0,00	27.899.237,00	80.601.288,00	83.442.188,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.718.742,00	2.682,00	0,00	-248,00	104.691,00	0,00	1.081.045,00	4.640.131,00	4.742.388,00
1.2.2.2 Schulen	78.678.126,00	0,00	0,00	0,00	2.037.393,00	0,00	21.304.081,00	57.374.045,00	59.411.438,00
1.2.2.3 Wohnbauten	6.003.206,00	0,00	384.346,00	0,00	90.997,00	0,00	889.514,00	4.729.346,00	5.026.002,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten	18.441.376,00	48.578,00	7.722,00	131,00	445.581,00	0,00	4.624.597,00	13.857.766,00	14.262.360,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	136.973.326,90	474.586,27	7.960,00	178.234,46	3.944.415,00	0,00	42.648.244,12	94.969.943,51	98.301.332,78
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.847.156,00	273.424,27	7.960,00	13.382,46	0,00	0,00	0,00	23.126.002,73	22.847.156,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.652.071,00	39.199,00	0,00	0,00	234.694,00	0,00	2.447.479,00	6.243.791,00	6.439.286,00
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	100.867.412,90	77.830,00	0,00	132.174,00	3.584.818,00	0,00	38.941.789,12	62.135.627,78	65.510.441,78
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.606.687,00	84.133,00	0,00	32.678,00	124.903,00	0,00	1.258.976,00	3.464.522,00	3.504.449,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.509.155,00	0,00	0,00	-31.836,00	89.003,00	0,00	872.760,00	604.559,00	693.563,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	168.526,00	3.400,00	0,00	0,00	7.688,00	0,00	89.529,00	82.397,00	86.685,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.150.694,50	267.574,00	0,00	0,00	498.661,00	0,00	3.413.448,00	3.004.820,50	3.235.907,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.129.095,00	681.749,00	1.058.571,00	0,00	436.027,00	0,00	4.326.424,00	3.425.849,00	4.045.544,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	783.292,00	1.506.492,00	0,00	-141.269,00	0,00	0,00	0,00	2.148.515,00	783.292,00
1.3 Finanzanlagen	162.130.478,39	8.025.291,42	248.524,44	0,00	0,00	0,00	0,00	169.907.245,37	162.130.478,39
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	6.434.882,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.434.882,82	6.434.882,82
1.3.3 Sondervermögen	53.513.933,46	5.291,42	1.282,96	0,00	0,00	0,00	0,00	53.517.941,92	53.513.933,46
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	59.962.966,78	8.020.000,00	247.241,48	0,00	0,00	0,00	0,00	67.735.725,30	59.962.966,78
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	59.483.851,92	8.020.000,00	247.241,48	0,00	0,00	0,00	0,00	67.256.610,44	59.483.851,92
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	443.504.667,54	12.468.398,69	1.931.232,44	0,00	7.852.100,00	0,00	80.583.678,12	373.458.155,67	370.400.282,42

Sonderpostenspiegel

(Anlage 5 zum Anhang)

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2016

Postenbezeichnung	Sonderposten zum 31.12.2015	Sonderposten Zugänge	Sonderposten Abgänge	Sonderposten Umbuchungen	Sonderposten Auflösung	Endstand SoPo zum 31.12.2016
2. Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen	63.981.040,00 €	3.194.099,83 €	1.153,00 €	4.197,17 €	3.224.130,00 €	63.954.054,00 €
2.2 für Beiträge	10.437.128,00 €	386.129,00 €	- €	- €	479.537,00 €	10.343.720,00 €
2.3 für Gebührenaussgleich	- €	48.200,99 €	- €	- €	- €	48.200,99 €
2.4 Sonstige Sonderposten	53.043.221,24 €	40.006,98 €	1.282,96 € -	4.197,17 €	2.450,05 €	53.075.298,04 €
Summe Sonderposten	127.461.389,24 €	3.668.436,80 €	2.435,96 €	- €	3.706.117,05 €	127.421.273,03 €

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 2016 konnten 913.095 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

² Angabe lt. statistischem Landesamt NRW (IT.NRW). 52.625 Einwohner zum 31.12.2016 nach eigener Datenerhebung inkl. Nebenwohnsitze.

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

hauptamtliche Feuer- und Rettungswache und ein eigenes Jugendamt. Das Landesamt für Statistik NRW (IT.NRW) stuft die Stadt Bad Oeynhausen als kleine Mittelstadt ein.

6.2 Allgemeines

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

6.3 Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2016

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 2016 ergibt sich aus der folgenden Aufstellung:

a.) Haushaltsplan 2016

- | | |
|---|-------------------|
| - Aufstellung des Entwurfs durch den Stadtkämmerer | 10.02.2016 |
| - Feststellung des Entwurfs durch den Bürgermeister | 10.02.2016 |
| - Einbringung des Entwurfs in den Rat der Stadt | |
| Bad Oeynhausen in öffentlicher Sitzung | 24.02.2016 |
| - Öffentliche Bekanntmachung des Entwurfs | 10.03.2016 |
| - Öffentliche Auslegung des Entwurfs | 14.03.-01.04.2016 |
| - Beschlussfassung des Rates der Stadt | 20.04.2016 |
| - ergänzende Beschlussfassung des Rates der Stadt | 29.06.2016 |
| - Anzeige bei der Aufsichtsbehörde | 02.05.2016 |
| - Genehmigung Haushalt einschließlich HSK | 04.05.2016 |

Die Aufsichtsbehörde hat die Haushaltssatzung 2016 einschl. HSK mit Schreiben vom 04.05.2016 ohne weitere Auflagen genehmigt. Mit der Aufstellung des Haushaltsplanes 2016 ist es erstmals seit Beginn der Haushaltssicherung im Jahr 2010 gelungen einen Haushalt mit einem Überschuss zu beschliessen.

Die Steuersätze für das Haushaltsjahr 2016 wurden durch Haushaltssatzung wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A:	240 v.H.
Grundsteuer B:	480 v.H.
Gewerbsteuer:	432 v.H.

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wurde für 2016 auf 10 Mio. Euro festgesetzt.

6.4 Ertragslage

6.4.1 Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung schließt statt mit einem geplanten Minus von 58 T€ mit einem Überschuss von 3.111 T€ ab. Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 5,4 % höher ausgefallen. Die Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 4,6 % erhöht.

	Jahresergebnis 2015	Ansatz des Rechn.-Jahres 2016	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2016	Vergl.Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2016	Abweichung Plan / Ist in %	Abweichung Ist 2015 / Ist 2016 in %
	1	2	3	4	5	6
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Ordentliche Erträge	106.201.568,72	110.048.824,00	111.888.124,29	1.839.300,29	1,7%	5,4%
- Ordentliche Aufwendungen	104.709.459,94	110.839.962,55	109.557.736,86	-1.282.225,69	-1,2%	4,6%
= Ordentliches Ergebnis	1.492.108,78	-791.138,55	2.330.387,43	3.121.525,98	-394,6%	56,2%
+ Finanzergebnis	556.780,13	733.280,00	780.473,62	47.193,62	6,4%	40,2%
= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	2.048.888,91	-57.858,55	3.110.861,05	3.168.719,60	-5476,7%	51,8%
+ Außerordentliches Ergebnis						
= Jahresergebnis	2.048.888,91	-57.858,55	3.110.861,05	3.168.719,60	-5476,7%	51,8%

Gegenüber der Planung ist die Ertragslage um 3.169 T€ besser ausgefallen. Verbesserungen ergeben sich sowohl auf der Ertragsseite als auch auf der Aufwandsseite.

War bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2016 noch von einer Zunahme der Zahl der zugewiesenen Flüchtlinge ausgegangen worden, fiel diese deutlich geringer aus, als erwartet und mussten insbesondere im Bereich der Mieten und Bewirtschaftungskosten sowie bei den Transferaufwendungen die Haushaltsansätze nicht ausgeschöpft werden. Trotz Erhöhung der Hebesätze für die Grundsteuer und Gewerbesteuer im Jahr 2016 ist die Summe der Steuern und ähnlichen Abgaben um 171 T€ geringer ausgefallen als geplant. Die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (+418 T€) werden durch Mindererträge beim Anteil an der Einkommenssteuer (-452 T€) neutralisiert. Insgesamt ist der Betrag der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben aber gegenüber dem Vorjahr um 2.854 T€ gewachsen. Die aus dem Vorjahr übernommene und aufgrund der vorgenannten Mehreinnahmen zusätzlich generierte Liquidität wurde im Jahr 2016 genutzt, um die Kreditverbindlichkeiten aus Investitionen erheblich zu reduzieren bzw. diese nur geringfügig weiter ansteigen zu lassen (neue Kreditaufnahme von 8.020 T€, Steigerung des Bestandes an Krediten gegenüber dem Vorjahr nur um 995 T€). Dadurch wird dokumentiert, dass die Mehrerträge durch die v.g. Steuererhöhungen die Finanzen der Stadt Bad Oeynhausen langfristig stabilisieren und die Stadt in die Lage versetzt wird, neue Investitionen vermehrt aus eigener Steuerkraft zu finanzieren.

6.4.2 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge weicht 1.721 T€ von der Planung ab. Die maßgeblichen Plan/Ist-Abweichungen werden in der nachstehenden Übersicht aufgeführt:

Erträge			
Zuwendung nach KInvFG für das IKG	-	320	T€
Anteil an der Einkommenssteuer	-	452	T€
konsumtive Nutzung Schulpauschale	-	847	T€
Gewerbesteuererträge	+	418	T€
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+	422	T€
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	+	1.892	T€
Erträge aus der Auflösung einer Rentenschuld	+	342	T€
Saldo übrige ordentlichen Erträge u. Finanzerträge	+	266	T€
Verbesserung ordentliche Erträge u. Finanzerträge gegenüber Plan	=	1.721	T€

Die Maßnahme nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz am Immanuel-Kant-Gymnasium (IKG) hat sich verzögert und soll bis Ende 2018 umgesetzt werden. Daher ist die Förderung nicht wie geplant im Jahr 2016 geflossen.

Die Planung der Einkommenssteuer für das Haushaltsjahr 2016 erfolgte nach der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2015. Die tatsächliche Entwicklung lag hinter den Erwartungen zurück.

In Anbetracht der anstehenden Großinvestitionen im Schulbereich ist beabsichtigt, die Schulpauschale nur noch auf investive Maßnahmen anzurechnen und insoweit für die Folgejahre anzusparen. Eine konsumtive Verrechnung erfolgte im Haushaltsjahr 2016 daher nicht.

Der Hebesatz der Gewerbesteuer wurde im Jahr 2016 von 416 v.H. auf 432 v.H. erhöht. Die zusätzlichen ungeplanten Mehrerträge resultieren aus der guten wirtschaftlichen Entwicklung.

Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Bad Oeynhausen erhöhte Kostenerstattungen im Zusammenhang mit der Personal- und Sachkostenerstattungen für Leistungen nach dem SGB II in Höhe von 251 T€. Davon entfielen 192 T€ auf einen flüchtlingsinduzierten Mehrbedarf. Weitere zusätzliche Kostenerstattungen in Höhe von 134 T€ erfolgten im Rahmen des Sachverhaltes „minderjährige unbegleitete Ausländer“.

Die Auflösungserträge bei den Rückstellungen (1.892 T€) resultieren zu über 1,3 Mio. EUR aus Veränderungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte und Versorgungsempfänger und im übrigen aus nicht in Anspruch genommenen Rückstellungen für Rechtsbehelfsverfahren, Instandhaltungen und sonstige Erstattungsrisiken. Die unerwarteten Verbesserungen bei den Rückstellungen für Beamte resultieren aus einer Umstellung der Bewertungsgrundlagen und sind im Anhang unter Ziffer 5.2.2.4 erläutert.

Im Zuge eines in der Vergangenheit liegenden Grundstücksgeschäftes war vereinbart worden, dass der Kaufpreis in Form einer Rente gezahlt wird. Der Barwert dieser Rente wurde unter dem Bilanzposten „Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen“ bilanziert. Der/die Begünstigte ist im Laufe des Jahres 2016 verstorben, sodass die Verbindlichkeit (342 T€) ertragswirksam aufzulösen war.

6.4.3 Aufwendungen

Den o.a. Mehrerträgen stehen Minderaufwendungen gegenüber der Planung in Höhe von 1.447 T€ gegenüber. Nachstehend sind die maßgeblichen Plan/Ist-Abweichungen aufgeführt.

Aufwendungen			
Saldo Zuführung u. Inanspruchnahme Pensions- u. Beihilferückstellungen	-	605	T€
Dienstaufwend. f. tarifl. Beschäftigte, Beiträge zur Sozialversicherung	-	317	T€
Soziale Leistungen für Asylbewerber	-	345	T€
Transferaufwendungen für Jugend- und Familienhilfen	-	266	T€
Ablösung von Versorgungslasten für abgegebene Beamte	-	372	T€
Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	-	424	T€
Instandhaltungsmaßnahme nach KInvFG am IKG	-	395	T€
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-	305	T€
Mieten und Pachten	-	409	T€
Zuschreibung zu Wertberichtigungen	+	786	T€
Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	+	1.141	T€
Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	+	539	T€
Abschreibungen auf Sachanlagen	+	551	T€
Saldo übriger ordentlicher Aufwendungen und Finanzaufwendungen	-	1.026	T€
Verbesserung ordentliche Aufwendungen u. Finanzaufwendungen gegenüber Plan	=	-1.447	T€

Die von der Kommunalen Versorgungskasse in Münster vorgenommene Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen wurde im Jahr 2016 umgestellt. Dies führte zu erheblichen Verbesserungen (siehe auch Ziffer 5.2.2.4 im Anhang).

Einsparungen bei den Dienstaufwendungen für die tariflich Beschäftigten und den damit verbunden Beiträgen zur den Sozialkassen erfolgten durch unterjährig verzögerte Nachbesetzungen von vakanten Stellen und Ausscheiden von Krankheitsfällen aus der Lohnfortzahlung.

Die Leistungen für Asylbewerber sind gegenüber dem Jahr 2015 um 2.333 T€ gestiegen. Gegenüber der Planung sind sie jedoch um 345 T€ geringer ausgefallen. Die Anzahl der zugewiesenen Flüchtlinge ist unter den Erwartungen geblieben.

Aufgrund gegenüber der Planung geringer notwendig gewordener Jugend- und Familienhilfe-Maßnahmen konnten 266 T€ an Einsparungen erzielt werden.

Im Rahmen der Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen konnten insgesamt 424 T€ eingespart werden. Davon entfallen 345 T€ auf geringere Kosten im Zusammenhang mit der Unterbringung von Flüchtlingen.

Die o.a. Maßnahme am IKG wurde auf zukünftige Jahre verschoben, weshalb im Jahr 2016 ein Betrag von 395 T€ nicht aufgewendet werden musste.

Bei den sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen konnten 305 T€ eingespart werden. Davon entfallen allein auf die verschobene Planung des Radschnellweges 200 T€.

Die Aufwendungen für Mieten und Pachten fallen gegenüber der Planung um 409 T€ geringer aus. Davon entfallen auf geringe Aufwendungen im Zuge der Flüchtlingsunterbringung 293 T€.

6.5 Liquidität

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

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.689	109.020	-2.332	-2,1
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.117	5.142	-1.026	-19,9
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	10.792	17.086	-6.294	-36,8
Summe der Einzahlungen	121.597	131.249	-9.652	-7,4
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	99.064	102.960	-3.896	-3,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.370	21.798	-8.428	-38,7
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	9.787	10.190	-403	-4,0
Summe der Auszahlungen	122.221	134.948	-12.727	-9,4
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-624	-3.700	3.076	-83,1
Bestand an fremden Finanzmitteln	-59	0	-59	100,0
Anfangsbestand	8.241	2.546	5.695	-
Liquide Mittel	7.558	-1.154	8.711	-

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung (siehe Ziff. 4.) verbessert sich gegenüber der Planung von 6.060 T€ um 1.565 T€ auf 7.625 T€. Besser entwickelt hat sich auch der Saldo aus Investitionstätigkeit mit einer Verbesserung gegenüber der Planung um 7.402 T€ (von -16.655 T€ auf -9.254 T€). Die Liquidität war ganzjährig gegeben. Die Aufnahme von Liquiditätskrediten war nicht erforderlich.

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

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
Gewerbesteuereinzahlungen	-	761	T€
Anteil an der Einkommenssteuer	-	452	T€
Zuwendung nach KInvFG für das IKG	-	320	T€
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-	335	T€
Kostenerstattungen vom Land für minderjähr. unbegl. Flüchtlinge	-	1.206	T€
Einzahlungen aus Kostenerstattungen von anderen Kommunen	+	207	T€
Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+	305	T€
Sonstiges	+	230	T€
Verschlechterung Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe)	=	-2.332	T€

Die Gewerbesteuereinzahlungen weichen von den Erträgen erheblich ab. Dafür gibt es verschiedene Gründe. Zum einen gibt es Zahlungsausfälle, zum anderen wurden in Einzelfällen hohe Zahlungen erst nach dem 31.12.2016 geleistet. Risiken aus solchen Differenzen werden im Jahresabschluss über die Pauschalwertberichtigungen dargestellt, die hier zumindest teilweise für einen rechnerischen Ausgleich sorgen.

Hinsichtlich der Einkommenssteuer und der Maßnahme am IKG wird auf die obigen Ausführungen verwiesen.

Für die Benutzungsgebühren und Entgelte erfolgt die Planung auf den Ertrags- und Einzahlungskonten deckungsgleich. Tatsächlich werden zum Jahresende geltend gemachte Gebühren und Entgelte regelmäßig erst im Folgejahr gezahlt. Hier kann es zu Differenzen bei den Schätzungen kommen. Hinzu kommen wie bei der Gewerbesteuer Zahlungsausfälle, denen im Zuge der Ergebnisrechnung über die v.g. Pauschalwertberichtigung anteilig Rechnung getragen wird.

Die Kostenerstattungen vom Land für minderjährige unbegleitete Flüchtlinge wurden im Jahr 2016 zwar ertragswirksam angefordert, wurden aber vom Land bis zum 31.12.2016 nicht gezahlt. Ein Abschlag von 70 % der geltend gemachten Forderung wurde mittlerweile entrichtet. Die Restzahlung erfolgt erst nach spitzer Abrechnung.

Die Verbesserung bei den Kostenerstattungen von anderen Kommunen resultiert im Wesentlichen aus den o.a. erhöhten Personal- und Sachkostenerstattungen für die Leistungen nach dem SGB II (149 T€).

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
Personalauszahlungen	-	840	T€
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-	1.538	T€
Transferleistungen für Jugend- und Familienhilfen	-	401	T€
Soziale Leistungen für Asylbewerber	-	342	T€
Mieten und Pachten	-	367	T€
Sonstiges	-	408	T€
Verbesserung Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe)	=	-3.896	T€

Die Abweichung bei den Personalauszahlungen erklärt sich zum einen durch die o.a. Ersparnisse bei den Dienstaufwendungen bei den tariflich Beschäftigten. Zum anderen wurde bei der Planaufstellung ein Betrag i.H.v. 366 T€ berücksichtigt für die anteilige Nachzahlung von Beamtengehältern im Zuge der Widerspruchsverfahren wegen altersdiskriminierender Besoldung. Da die betreffenden Musterverfahren noch nicht abgeschlossen sind, erfolgte noch keine Auszahlung.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen erfolgten erhebliche Ersparnisse auf zahlreichen Positionen. Das ist zum einen Folge einer sparsamen Bewirtschaftung. Zum anderen sind in dem Betrag von 1.547 T€ die o.a. Sachverhalte des IKG (395 T€), des Radschnellweges (200 T€) und der gegenüber der Planung geringer ausgefallenen Anzahl an Flüchtlingen und damit einhergehender geringerer Bewirtschaftungskosten (345 T€) enthalten.

Bei den übrigen Posten wird auf die Ausführungen zum Aufwandsbereich verwiesen.

6.6 Investitionen und Finanzierung

Im Jahr 2016 standen insgesamt Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 21.798 T€ zur Verfügung, denen geplante Einzahlungen in Höhe von 5.142 T€ gegenüber standen. Das entsprach einem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von minus 16.655 T€.

Das Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2016 stellt sich tatsächlich wie folgt dar:

Auszahlungen: 13.370 T€

Einzahlungen: 4.116 T€

Saldo: - 9.254 T€

Vor allem bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen zeigt sich, dass zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis eine Diskrepanz von 6.825 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 2017.

Trotzdem sollte bei zukünftigen Planungen darauf geachtet werden, dass die Investitionen zeitnah durchgeführt und abgerechnet werden. An dieser Stelle muss aber darauf hingewiesen werden, dass die Stadt Ermächtigungsübertragungen von 5.665 T€ vorgenommen hat. Die Finanzierung belastet das Haushaltsjahr 2017.

Im Jahr 2016 wurden neue Kredite für Investitionen verabschiedet in Höhe von insgesamt 11,1 Mio. EUR. Davon entfielen 3 Mio. EUR auf eine Kreditermächtigungen für das Jahr 2016 und 8,1 Mio. auf übertragene Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2015. Letztere wurde in Höhe von 8,02 Mio EUR ausgeschöpft, um eine Ausleihung in gleicher Höhe an die SBO AöR vornehmen zu können für den Erwerb von Anteilen an der GNO. Die übrigen 3 Mio EUR wurden nicht in Anspruch genommen und auf das Jahr 2017 übertragen.

Umschuldungen waren in Höhe von rd. 6,0 Mio EUR vorgesehen. In Anspruch genommen wurden Umschuldungen in einer Größenordnung von 2,8 Mio EUR. Der Differenz-

betrag von 3,2 Mio EUR wurde den laufenden liquiden Mitteln entnommen, weshalb die Liquidität gegenüber dem Vorjahr abgenommen hat.

6.7 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2016 i.H.v. 394.022 T€ hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 4.676 T€ erhöht. Die Vermögensstruktur ergibt sich aus der nachstehenden Übersicht:

Bilanz		31.12.2016	Anteil an Bilanz-
		in T €	summe in %
AKTIVA			
1 Anlagevermögen		373.458	94,8%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		102	0,0%
1.2 Sachanlagen		203.449	51,6%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		18.611	4,7%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		80.601	20,5%
1.2.3 Infrastrukturvermögen		94.970	24,1%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		605	0,2%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		82	0,0%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		3.005	0,8%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.426	0,9%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.149	0,5%
1.3 Finanzanlagen		169.907	43,1%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		41.904	10,6%
1.3.2 Beteiligungen		6.435	1,6%
1.3.3 Sondervermögen		53.518	13,6%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		314	0,1%
1.3.5 Ausleihungen		67.736	17,2%
2 Umlaufvermögen		16.153	4,1%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)		2.464	0,6%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		6.131	1,6%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen		5.789	1,5%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen		289	0,1%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		53	0,0%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	0,0%
2.4 Liquide Mittel		7.557	1,9%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung		4.411	1,1%
Bilanzsumme		394.022	100,0%

Das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 3.058 T€ erhöht. Maßgeblich hierfür war die kreditfinanzierte Ausleihung an die SBO in Höhe von 8.020 T€, die den Bestand an Ausleihungen zum 31.12.2016 um 7.773 T€ erhöht hat. Lässt man diesen Vorgang außen vor, hat sich das übrige Anlagever-

mögen auch im Jahr 2016 deutlich verringert. Hier macht sich die geringe Investitionstätigkeit bemerkbar. Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.505 T€ erhöht. Da die Liquidität um 684 T€ gegenüber dem Vorjahr abgenommen hat, liegt die Ursache in der Erhöhung des Forderungsbestandes (von 4.092 auf 6.131 T€). Ziel muss es sein, diesen Forderungsbestand zeitnah abzubauen.

Die Kapitalstruktur ist aus der nachstehenden Übersicht erkennbar:

Bilanz		31.12.2016	Anteil an Bilanz-
PASSIVA		in T €	summe in %
1	Eigenkapital	124.426	31,6%
1.1	Allgemeine Rücklage	119.267	30,3%
1.2	Sonderrücklagen	0	0,0%
1.3	Ausgleichsrücklage	2.049	0,5%
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.111	0,8%
2	Sonderposten	127.421	32,3%
2.1	Sonderposten für Zuwendungen	63.954	16,2%
2.2	Sonderposten für Beiträge	10.344	2,6%
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	48	0,0%
2.4	Sonstige Sonderposten	53.075	13,5%
3	Rückstellungen	63.611	16,1%
3.1	Pensionsrückstellungen	56.681	14,4%
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0,0%
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	2.029	0,5%
3.4	Sonstige Rückstellungen	4.901	1,2%
4	Verbindlichkeiten	76.016	19,3%
4.1	Anleihen	0	0,0%
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	65.901	16,7%
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,0%
4.4	Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.047	1,3%
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.237	0,3%
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	792	0,2%
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.881	0,5%
5	Passive Rechnungsabgrenzung	2.547	0,6%
Bilanzsumme		394.022	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.

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
102,1 %	101,4 %	90,7 %	97,4 %	99,3 %	98,0 %	94,6 %	90,3 %

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.

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
31,6 %	31,2 %	30,9 %	32,3 %	32,3 %	32,4 %	32,2 %	33,0 %

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.

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
50,4 %	50,3 %	50,4 %	51,1 %	51,2 %	51,0 %	50,6 %	50,9 %

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.

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
0,0 %	0,0 %	7,0 %	1,9 %	0,6 %	1,5 %	3,9 %	6,2 %

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.

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
24,1 %	25,2 %	25,7 %	25,9 %	26,2 %	26,8 %	27,2 %	27,7 %

Abschreibungsintensität

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

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
7,2 %	7,4 %	7,7 %	8,0 %	10,5 %	8,5 %	8,3 %	8,6 %

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.

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
47,2 %	54,1 %	48,7 %	51,0 %	42,3 %	48,4 %	41,6 %	42,2 %

Investitionsquote

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

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
127,4 %	65,2 %	71,1 %	24,8 %	77,0 %	15,0 %	55,3 %	100,2 %

6.8.3 Kennzahlen zur Finanzlage**Anlagendeckungsgrad II**

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

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
85,4 %	83,0 %	80,1 %	81,6 %	81,4 %	80,9 %	79,6 %	80,4 %

Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldenfähigkeit 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 Grö-

Benordnung 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).

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
16,6 Jahre	13,5 Jahre	-32,0 Jahre	75,3 Jahre	15,3 Jahre	22,0 Jahre	-67,0 Jahre	-199,8 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.

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
197,1 %	99,5 %	65,0 %	116,3 %	101,2 %	99,4 %	44,2 %	64,5 %

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
1,7 %	3,0 %	2,2 %	3,0 %	4,0 %	2,7 %	4,5 %	3,7 %

Zinslastquote

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

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
2,6 %	2,9 %	3,3 %	3,6 %	3,8 %	4,2 %	4,3 %	4,1 %

6.8.4 Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote

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

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
54,1 %	54,4 %	55,6 %	55,1 %	52,9 %	54,7 %	41,7 %	52,9 %

Zuwendungsquote

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

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
19,7 %	24,2 %	24,0 %	24,5 %	26,6 %	24,4 %	21,5 %	26,2 %

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.

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
22,5 %	23,3 %	23,9 %	23,2 %	22,7 %	22,5 %	22,5 %	21,9 %

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
11,1 %	11,4 %	11,5 %	12,3 %	10,1 %	12,1 %	11,3 %	12,7 %

Transferaufwandsquote

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

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

31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10	31.12.09
51,4 %	49,8 %	50,0 %	50,4 %	49,1 %	47,5 %	48,1 %	48,1 %

6.9 Entwicklung des Eigenkapitals

Anhand der Haushaltsplanung für das Jahr 2017 wird die nachstehende Entwicklung des Eigenkapitals prognostiziert.

	Ist-Ergebnisse in T EUR						Vorausschau auf Basis der HH-Planung 2017 in T EUR			
Positionen Eig. Kapital	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	31.12.2020
Allgemeine Rücklage	124.903	123.315	123.266	123.296	119.238	119.267	119.267	119.267	119.267	119.267
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	6.907	7.992	7.264	4.842	0	2.049	5.160	5.386	5.514	6.071
Jahresüberschuss / Fehlbetrag	-1941	-727	-2422	-8913	2049	3111	227	128	556	1.159
Summe Eigenkapital	129.869	130.579	128.108	119.225	121.287	124.426	124.653	124.781	125.337	126.496

6.10 Mitarbeiter (Stand: 31.12.2016)

Die Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt (einschl. Eigenbetrieb) hat sich gegenüber dem Vorjahr von 568 auf 577 erhöht.

Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten hat sich von 186 auf 180 verringert (31,2 %).

Als Nachwuchskräfte werden 18 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 2016 ihren Niederschlag gefunden haben und fortwirken, sind im nachfolgenden Chancen- und Risikobericht aufgeführt.

6.12 Risikobericht

6.12.1 Finanzielle Rahmenbedingungen

Wie im Vorjahr hat die Stadt Bad Oeynhausen einen positiven Jahresabschluss erwirtschaftet. Maßgebend dafür sind die folgenden Faktoren:

- Wesentliche Mehrerträge bei der Grund- und Gewerbesteuer.
- Wesentlich höhere Finanzbeteiligung von Bund und Land an den Flüchtlingskosten.

Die überaus positive Entwicklung darf aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass das Ziel weiterhin einen ausgeglichenen Haushalt aufzustellen und auch zum Abschluss zu bringen, nur mit großen Anstrengungen zu erreichen sein wird. Im Aufwandsbereich sind vor allem die stetig steigenden Aufwendungen für soziale Leistungen ein erhebliches Risiko. Außerdem werden durch die positive gesamtwirtschaftliche Lage vermehrt Begehrlichkeiten geweckt, die zu weiteren finanziellen Belastungen der Kommunen führen können.

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).
- 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 Integration der Flüchtlinge.

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. Obwohl die verteilbare Finanzausgleichsmasse sich im Vergleich zum Vorjahr um 7,39 % auf rd. 10.344 Mrd. EUR erhöht hat, erfolgte eine Reduzierung der Schlüsselzuweisungen bei der Stadt. Der starke Rückgang von 14.017 T€ in 2015 auf 11.177 T€ in 2016 (-2.840) resultiert aus erheblichen Veränderungen bei der Steuerkraft. Die Steuerkraft der Stadt stieg um 11,8 % während auf Landesebene die Kommunen im Durchschnitt ein Plus von 2,1 % verzeichnen konnten. Ursächlich hierfür war insbesondere die Gewerbesteuerentwicklung in der Referenzperiode zum GFG 2016 (2. Halbjahr 2014 und 1. Halbjahr 2015).

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 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. Der gebildete Planansatz von 25.391 T€ hat sich am Verlauf des Vorjahres orientiert (zzgl. Orientierungsdaten und Auswirkung der Anhebung des Hebesatzes von 416 v.H. auf 432 v.H.). Das Ist-Ergebnis liegt um ca. 418 T€ 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 €
2016	63.603.914 €	38,71 v.H.	24.621.075 €

Ohne Anhebung des Hebesatzes erhält der Kreis allein durch den sog. Mitnahmeeffekt durch die Erhöhung der Umlagegrundlage der Stadt Mehrerträge in Höhe von rd. 1.049 T€. Bei der Kreisumlage handelt es sich um die höchste Einzelposition im Aufwandsbereich.

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	384.406.870 €	X 38,71 %	=	148.803.899 €
2016	404.346.104 €	X 38,71 %	=	156.522.377 €

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 Kommu-

nen über die Senkung der Kreisumlage erwartete Weitergabe und somit Entlastung ist aber nicht eingetreten.

Im Jahr 2016 erhielt der Kreis über die Kreisumlage von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden Mehrerträge in Höhe von rd. 7.718 T€ bei unverändertem Hebesatz.

Der Kreis hat seinen Haushalt 2016 mit einem Hebesatz der Kreisumlage von 38,71 v. H. beschlossen. Dieser ist von der Bezirksregierung genehmigt worden. Der gleichbleibende Hebesatz hat zur Folge, dass eine Mehrbelastung für die Stadt Bad Oeynhausen in Höhe von 1.049 T€ eingetreten ist. Damit liegt die Kreisumlage bei 24.621 T€. Grund hierfür sind die hohen Umlagegrundlagen der Stadt im Vergleich zum Vorjahr.

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. Das neu konzipierte Benennungsverfahren bei der Festlegung des Hebesatzes zur Kreisumlage hat sich bisher hierfür nicht als geeignetes Instrumentarium erwiesen.

Seitens der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wird u.a. gefordert, dass

- a) die Ausgleichsrücklage des Kreises zur Senkung der Kreisumlagebelastung eingesetzt wird.
- b) der seit 2014 nicht fortgesetzte Prozess der freiwilligen Haushaltssanierung sofort wieder aufgenommen wird.

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 steigen ständig. Dies führt zu einer Erhöhung dieser Umlage. Obwohl der Ausgleich durch den Kreis zu erfolgen hat, gibt dieser seine Aufwendungen an die kreisangehörigen Kommunen über die Kreisumlage weiter.

6.12.6 Energiekosten

Die Änderung des Atomgesetzes durch den Bundestag hat den Ausstieg aus der Kernenergie zur 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, Modernisierung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik). In den Jahren 2013 - 2016 konnte ca. die Hälfte der Beleuchtungskörper umgerüstet werden; das Programm wird im Jahr 2017 fortgesetzt. Hierfür stehen Haushaltsmittel sowohl investiv als auch konsumtiv zur Verfügung. 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.

Außerdem ist die Erneuerung/ Sanierung der Heizkessel und Regelungstechnik in städtischen Liegenschaften vorgesehen.

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
2016	373.458

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 Verabschiedung des Haushaltes 2017 einschl. Finanzplanung 2020 sieht in diesen Jahren erhebliche Investitionen vor; Gesamtvolumen ca. 57 Mio. EUR. Mit dieser Umsetzung wird sich das Anlagevermögen wieder positiv entwickeln. Aufgrund der gesamtwirtschaftlichen positiven Entwicklung der Konjunktur besteht die Hoffnung, dass Bund und Land die Kommunen bei den notwendigen Investitionen bzw. Sanierungen finanziell unterstützen.

6.12.8 Entwicklung der Vergnügssteuer

Am 01.01.2012 ist der Glückspielstaatsvertrag mit dem dazugehörigen Ausführungsgesetz in Kraft getreten. Auf die bestehenden Spielhallen in Bad Oeynhausen hat das aktuell keine Auswirkungen. Diese dürfen im Rahmen der Übergangsregelung bis Ende 2017 weiter betrieben werden.

Danach benötigen Betreiber von Spielhallen neben der gewerberechtlichen Erlaubnis auch eine glücksspielrechtliche Erlaubnis. Voraussetzung zur Erteilung dieser ist unter anderem die Einhaltung von Mindestabständen zu anderen Spielhallen. Zudem dürfen Spielhallen nicht mit anderen Spielhallen in demselben Gebäudekomplex untergebracht sein.

Da dies aber häufig zutrifft, hat die Kommune die schwierige Aufgabe, aus mehreren legal arbeitenden Betrieben diejenigen auszusuchen, die ihr Geschäft schließen müssen.

Die Kommune muss die rechtskonforme Anwendung der Härtefallregelung und der Störerauswahl durchführen. Ob bzw. welche Auswirkungen das in Bad Oeynhausen haben wird, ist derzeit noch nicht absehbar; dies kann auch negative Auswirkungen auf die Erträge aus der Vergnügungssteuer haben.

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, einhergehend 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 waren 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 bot 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 noch nicht ausgeschlossen. 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 Untersuchung der Beteiligungsstruktur der Stadt Bad Oeynhausen

Seitens der Stadt Oeynhausen ist ein Prozess zur Analyse der Aufgabenzuordnung zwischen der Stadt und den Beteiligungen angestoßen worden. Es wird angestrebt, hierdurch die Zusammenarbeit zwischen der Stadt und ihren Töchtern noch effizienter zu gestalten und ein Beteiligungsmanagement bei der Stadt zu etablieren. Die Stadt wird hierbei von einem externen Dritten, der Beratungs- und Prüfungsgesellschaft mbH (BPG) Krefeld unterstützt. Notwendige Gespräche sind bereits geführt; ein Abschlussbericht liegt noch nicht vor.

6.13.3 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.

6.13.4 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 und wie diese finanziert werden können.

6.13.5 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 liegen für folgende Maßnahmen Förderzusagen vor:

Maßnahme Nr.	Bezeichnung
Nr. 3	Untersuchung und Verbesserung der Barrierefreiheit im öffentlichen Raum
Nr. 11	Verfügungsfonds „Aktive Stadt- und Ortsteilzentren“
Nr. 15	Platzumgestaltung mit Aufenthaltsbereichen und Spielelementen am Inowroclaw-Platz
Nr. 15.1	Konzept- und Maßnahmenplan Spielelemente
Nr. 18	Entwicklung des Grünzuges „Gleis Weserhütte“ mit Fuß- und Radweg
Nr. 8	Modernisierung und Instandsetzung prägender Gebäude

Aufgrund des Ratsbeschlusses vom 14.12.2016 wurde für 2017 ein Förderantrag für folgende Maßnahmen gestellt:

Maßnahme Nr.	Bezeichnung
Nr. 5	Wettbewerb zur innerstädtischen Verknüpfung und Gestaltung der Stadteingänge mit der Innenstadt und dem Bahnhof
Nr. 7	Hof- und Fassadenprogramm
Nr. 10	Beauftragter der Gemeinde zur Umsetzung des Konzeptes
Nr. 17.1	Verbesserung der Aufenthaltsqualität von Teilbereichen der Fußgängerzone 1. Bauabschnitt Viktoriastraße
Nr. 17.2	Verbesserung der Aufenthaltsqualität von Teilbereichen der Fußgängerzone 2. Bauabschnitt Südl. Klosterstraße, Portastraße, Platz Paul-Baehr-Straße Ost

Der Rat wird jährlich über die jeweiligen Einzelmaßnahmen beschließen.

6.13.6 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.

6.13.7 Stadtentwicklungskonzept „Bad Oeynhausen 2030“

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat beschlossen, den Planungsprozess für das „Stadtentwicklungskonzept Bad Oeynhausen 2030“ als Grundlage für die Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes durchzuführen. Speziell ist die Erarbeitung eines Handlungskonzeptes Wohnen beschlossen worden. Des Weiteren sollen die vorhandenen Raum- und Sozialplanungen innerhalb der Verwaltung zusammengeführt werden. Auf dieser Grundlage soll der konkrete Ablauf des Planungsprozesses festgelegt werden.

6.13.8 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.

6.13.9 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 ist Ende 2016/ Anfang 2017 umgesetzt worden.

6.13.10 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. Der Zustrom von Flüchtlingen hielt auch im Jahr 2016 an; organisatorisch wurde bei der Stadt ein „Team Asyl“ installiert, um die anfallenden Aufgaben möglichst effektiv und koordiniert zu bewältigen.

Die EU-weite Regulierung und somit eine ordnungsmäßige Flüchtlingszuweisung hat dazu geführt, dass sich ab Ende 2016 die Zahl der aufzunehmenden Flüchtlinge rapide verringert hat.

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.

6.13.11 Gute Schule 2020

Das Land NRW beabsichtigt über die NRW-Bank den Kommunen für die Jahre 2017 – 2020 Kredite in Höhe von insgesamt 2 Mrd. EUR zur Stärkung der Schulinfrastruktur zur Verfügung zu stellen. Zins- und Tilgungsleistungen erfolgen durch das Land; die Kreditaufnahme durch die jeweilige Kommune.

Für Bad Oeynhausen bedeutet das für den o.g. Zeitraum eine Kreditgewährung von jährlich 989.236 EUR. Eine Veranschlagung erfolgte im Haushalt 2017.

6.14 Organe und Mitgliedschaften⁴ (seit 01.01.2016)

6.14.1 Bürgermeister

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 Vorsitzender im Aufsichtsrat der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG (seit 29.06.2016)
- 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 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 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

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

⁴ Ordentliche Mitgliedschaften ohne stellvertretende Mitgliedschaften

- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- o Vertreter der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR in der Gesellschafterversammlung der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG (ab 12/2016)
- o Vertreter der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR in der Gesellschafterversammlung der Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH (ab 12/2016)

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 Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (seit 05.04.2017)
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG (seit 29.06.2016)
- 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 Stadtparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Risikoausschuss der Stadtparkasse 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 Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 14.09.2016)

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, Anette – Lehrerin für Förderschulen und Diakonin

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

Kaase, Gisela – Bilanzbuchhalterin i.R., Hausfrau

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o stellvertretende Vorsitzende des Verwaltungsrates der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- o Vorsitzende des Risikoausschusses der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Stadtsparkasse 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 Stadtsparkasse Bad Oeynhausen
- o Stv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen

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

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

Korff, Andreas – Diakonischer Mitarbeiter, Bürokaufmann

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR (bis 06.10.2016)
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 18.06.2014)

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

Körtner, Michael – Technischer Leiter

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied im 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 im Aufsichtsrat der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG (seit 29.06.2016)
- 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 Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG (seit 29.06.2016)
- 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 – Lehrer, Erzieher

- 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

- o Mitglied im Aufsichtsrat der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG (seit 29.06.2016)

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 im Aufsichtsrat der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG (seit 29.06.2016)
- 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 Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co. KG (seit 29.06.2016)
- 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:

Teilrechnungen 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
 Zentrale Stundung, Niederschlagung und Erlass

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

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	12.185,57	14.000,00	12.412,65	-1.587,35
= Ordentliche Erträge	12.185,57	14.000,00	12.412,65	-1.587,35
- Personalaufwendungen	377.387,24	388.355,00	385.674,37	-2.680,63
- Versorgungsaufwendungen	108.123,15	106.155,00	114.520,00	8.365,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.990,34	33.400,00	57.419,79	24.019,79
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.551,97	18.500,00	12.761,94	-5.738,06
= Ordentliche Aufwendungen	692.052,70	546.410,00	570.376,10	23.966,10
= Ordentliches Ergebnis	-679.867,13	-532.410,00	-557.963,45	-25.553,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	482.376,00	507.261,00	500.570,00	-6.691,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-482.376,00	-507.261,00	-500.570,00	6.691,00
= Teilergebnis	-1.162.243,13	-1.039.671,00	-1.058.533,45	-18.862,45

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	15.906,98	14.000,00	12.880,45	-1.119,55
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.906,98	14.000,00	12.880,45	-1.119,55
- Personalauszahlungen	364.632,77	388.355,00	375.258,91	-13.096,09
- Versorgungsauszahlungen	0,00	106.155,00	0,00	-106.155,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	226.761,96	33.000,00	58.577,96	25.577,96
- Sonstige Auszahlungen	13.280,40	18.500,00	12.981,34	-5.518,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	604.675,13	546.010,00	446.818,21	-99.191,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-588.768,15	-532.010,00	-433.937,76	98.072,24
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	259,42	-140,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	259,42	-140,58
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-259,42	140,58
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-588.768,15	-532.410,00	-434.197,18	98.212,82

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	259,42	-140,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	259,42	-140,58
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-259,42	140,58
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-259,42	140,58

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
 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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21,05	0,00	24,86	24,86
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.900,14	141.500,00	157.486,73	15.986,73
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.006,79	37.400,00	34.994,44	-2.405,56
+ Sonstige ordentliche Erträge	29.335,33	37.000,00	144.304,88	107.304,88
= Ordentliche Erträge	202.263,31	215.900,00	336.810,91	120.910,91
- Personalaufwendungen	575.473,29	580.694,00	554.987,86	-25.706,14
- Versorgungsaufwendungen	80.366,57	81.497,00	77.546,66	-3.950,34
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.078,95	4.700,00	4.569,65	-130,35
- Bilanzielle Abschreibungen	8.101,59	7.200,00	7.408,69	208,69
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.209,45	31.490,00	37.108,28	5.618,28
= Ordentliche Aufwendungen	698.229,85	705.581,00	681.621,14	-23.959,86
= Ordentliches Ergebnis	-495.966,54	-489.681,00	-344.810,23	144.870,77
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	733.929,25	788.082,00	643.459,27	-144.622,73
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	237.962,00	298.401,00	298.657,00	256,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	495.967,25	489.681,00	344.802,27	-144.878,73
= Teilergebnis	0,71	0,00	-7,96	-7,96

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.606,78	141.500,00	157.547,30	16.047,30
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58.832,76	37.400,00	37.406,79	6,79
+ Sonstige Einzahlungen	29.946,50	37.000,00	135.008,21	98.008,21
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.386,04	215.900,00	329.962,30	114.062,30
- Personalauszahlungen	565.993,06	580.694,00	547.935,08	-32.758,92
- Versorgungsauszahlungen	0,00	81.497,00	0,00	-81.497,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.003,33	4.500,00	4.401,98	-98,02
- Sonstige Auszahlungen	28.793,92	31.490,00	37.393,98	5.903,98
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	599.790,31	698.181,00	589.731,04	-108.449,96
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-376.404,27	-482.281,00	-259.768,74	222.512,26
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	79,95	200,00	159,90	-40,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79,95	200,00	159,90	-40,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-79,95	-200,00	-159,90	40,10
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-376.484,22	-482.481,00	-259.928,64	222.552,36

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	79,95	200,00	159,90	-40,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79,95	200,00	159,90	-40,10
Weitere Investitionstätigkeit	-79,95	-200,00	-159,90	40,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-79,95	-200,00	-159,90	40,10

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Rat und Ausschüsse

Kommunalvertreterinnen und -vertreter in den Organen der Beteiligten

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

Ziele

Optimierung des Zuschussbedarfs

Produktverantwortung

Sarah Fischer

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2015	2016	2016	Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.356.094,02	2.213.400,00	2.143.582,23	-69.817,77
= Ordentliche Erträge	2.356.094,02	2.213.400,00	2.143.582,23	-69.817,77
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	743,98	743,98
- Transferaufwendungen	757.270,00	591.300,00	643.771,00	52.471,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Ordentliche Aufwendungen	757.270,00	591.800,00	644.514,98	52.714,98
= Ordentliches Ergebnis	1.598.824,02	1.621.600,00	1.499.067,25	-122.532,75
+ Finanzerträge	3.586.036,92	3.747.500,00	3.633.014,11	-114.485,89
= Finanzergebnis	3.586.036,92	3.747.500,00	3.633.014,11	-114.485,89
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.184.860,94	5.369.100,00	5.132.081,36	-237.018,64

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	2.415.982,79	2.213.400,00	2.133.178,36	-80.221,64
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.586.036,92	3.747.500,00	3.621.773,58	-125.726,42
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.002.019,71	5.960.900,00	5.754.951,94	-205.948,06
- Transferauszahlungen	750.000,00	584.000,00	636.500,00	52.500,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.000,00	584.500,00	636.500,00	52.000,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.252.019,71	5.376.400,00	5.118.451,94	-257.948,06
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.432,15	492.600,00	247.241,48	-245.358,52
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.432,15	492.600,00	247.241,48	-245.358,52
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	8.100.000,00	8.020.000,00	-80.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.100.000,00	8.020.000,00	-80.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	46.432,15	-7.607.400,00	-7.772.758,52	-165.358,52
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.298.451,86	-2.231.000,00	-2.654.306,58	-423.306,58

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 15200001 Ausleihung an SBO für Kauf Beteiligung Kooperationsmodell Konzession Gas

+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	446.000,00	200.500,00	-245.500,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	446.000,00	200.500,00	-245.500,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	8.100.000,00	8.020.000,00	-80.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.100.000,00	8.020.000,00	-80.000,00
Saldo S 15200001	0,00	-7.654.000,00	-7.819.500,00	-165.500,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.432,15	46.600,00	46.741,48	141,48
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.432,15	46.600,00	46.741,48	141,48
Weitere Investitionstätigkeit	46.432,15	46.600,00	46.741,48	141,48
= Saldo aus Investitionstätigkeit	46.432,15	-7.607.400,00	-7.772.758,52	-165.358,52

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.075,72	19.500,00	29.075,72	9.575,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.058,62	4.722,00	1.282,96	-3.439,04
= Ordentliche Erträge	34.134,34	24.222,00	30.358,68	6.136,68
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.762,68	8.760,00	10.623,05	1.863,05
- Bilanzielle Abschreibungen	8.302,00	8.302,00	8.302,00	0,00
- Transferaufwendungen	540,00	3.940,00	3.140,00	-800,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.654,90	0,00	5.291,42	5.291,42
= Ordentliche Aufwendungen	31.259,58	21.002,00	27.356,47	6.354,47
= Ordentliches Ergebnis	2.874,76	3.220,00	3.002,21	-217,79
+ Finanzerträge	2.632,09	2.530,00	2.292,27	-237,73
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.506,85	5.750,00	5.294,48	-455,52
= Finanzergebnis	-2.874,76	-3.220,00	-3.002,21	217,79
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.075,72	19.500,00	29.075,72	9.575,72
+ Sonstige Einzahlungen	31.725,72	22.650,00	21.624,65	-1.025,35
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.632,09	2.530,00	2.292,27	-237,73
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.433,53	44.680,00	52.992,64	8.312,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.762,68	8.760,00	10.623,05	1.863,05
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.506,85	5.750,00	5.294,48	-455,52
- Transferauszahlungen	540,00	3.940,00	3.140,00	-800,00
- Sonstige Auszahlungen	36.537,91	22.030,00	22.302,64	272,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.347,44	40.480,00	41.360,17	880,17
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	86,09	4.200,00	11.632,47	7.432,47
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.880,47	4.200,00	4.092,84	-107,16
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.880,47	-4.200,00	-4.092,84	107,16

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	38.096,62	36.500,00	45.635,32	9.135,32
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.916,70	2.000,00	1.775,00	-225,00
= Ordentliche Erträge	40.164,32	38.750,00	47.561,32	8.811,32
- Personalaufwendungen	485.638,79	539.335,00	523.444,17	-15.890,83
- Versorgungsaufwendungen	74.925,71	73.877,00	81.685,15	7.808,15
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.024,53	7.000,00	5.638,20	-1.361,80
- Bilanzielle Abschreibungen	209,00	150,00	228,00	78,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	272.233,71	292.300,00	297.571,60	5.271,60
= Ordentliche Aufwendungen	836.031,74	912.662,00	908.567,12	-4.094,88
= Ordentliches Ergebnis	-795.867,42	-873.912,00	-861.005,80	12.906,20
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	795.867,42	873.912,00	861.005,80	-12.906,20

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	795.867,42	873.912,00	861.005,80	-12.906,20
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	69.607,02	36.500,00	45.592,47	9.092,47
+ Sonstige Einzahlungen	1.732,70	22.000,00	1.504,00	-20.496,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.339,72	58.600,00	47.096,47	-11.503,53
- Personalauszahlungen	476.800,37	539.335,00	516.015,00	-23.320,00
- Versorgungsauszahlungen	0,00	73.877,00	0,00	-73.877,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.909,81	6.500,00	5.337,47	-1.162,53
- Sonstige Auszahlungen	268.720,29	312.300,00	301.335,95	-10.964,05
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	748.430,47	932.012,00	822.688,42	-109.323,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-677.090,75	-873.412,00	-775.591,95	97.820,05
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	998,00	500,00	303,21	-196,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	998,00	500,00	303,21	-196,79
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-998,00	-500,00	-303,21	196,79
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-678.088,75	-873.912,00	-775.895,16	98.016,84

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	998,00	500,00	303,21	-196,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	998,00	500,00	303,21	-196,79
Weitere Investitionstätigkeit	-998,00	-500,00	-303,21	196,79
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-998,00	-500,00	-303,21	196,79

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.924,38	195.000,00	52.079,48	-142.920,52
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.495,00	7.500,00	5.581,00	-1.919,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.953,35	15.000,00	2.781,33	-12.218,67
= Ordentliche Erträge	129.372,73	217.500,00	60.441,81	-157.058,19
- Personalaufwendungen	368.768,09	346.935,00	335.108,75	-11.826,25
- Versorgungsaufwendungen	7.561,07	7.379,00	9.266,94	1.887,94
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.589,58	313.950,55	69.133,42	-244.817,13
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.231,24	24.617,00	29.975,07	5.358,07
= Ordentliche Aufwendungen	595.149,98	692.881,55	443.484,18	-249.397,37
= Ordentliches Ergebnis	-465.777,25	-475.381,55	-383.042,37	92.339,18
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.475,00	118.420,00	168.377,00	49.957,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-115.475,00	-118.420,00	-168.377,00	-49.957,00
= Teilergebnis	-581.252,25	-593.801,55	-551.419,37	42.382,18

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.924,38	195.000,00	52.079,48	-142.920,52
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.240,00	7.500,00	5.871,00	-1.629,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.093,57	15.000,00	5.641,11	-9.358,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.257,95	217.500,00	63.591,59	-153.908,41
- Personalauszahlungen	368.754,21	346.935,00	334.234,45	-12.700,55
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.379,00	0,00	-7.379,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178.356,13	313.650,55	85.650,25	-228.000,30
- Sonstige Auszahlungen	32.199,96	24.617,00	34.220,04	9.603,04
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.310,30	692.581,55	454.104,74	-238.476,81
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-452.052,35	-475.081,55	-390.513,15	84.568,40
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	261,80	300,00	104,86	-195,14
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	261,80	100.300,00	104,86	-100.195,14
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-261,80	-30.300,00	-104,86	30.195,14
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-452.314,15	-505.381,55	-390.618,01	114.763,54

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 17610002 ISEK - Modernisierung und Instandsetzung prägender Gebäude (aktivierbare Zuwendungen)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Saldo S 17610002	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	261,80	300,00	104,86	-195,14
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	261,80	300,00	104,86	-195,14
Weitere Investitionstätigkeit	-261,80	-300,00	-104,86	195,14
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-261,80	-30.300,00	-104,86	30.195,14

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.031.322,00	1.023.000,00	1.039.210,00	16.210,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	493.079,36	490.000,00	499.116,94	9.116,94
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.084,65	2.000,00	45.119,21	43.119,21
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.544,06	5.000,00	1.106,70	-3.893,30
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000,00	10.008,87	-9.991,13
= Ordentliche Erträge	1.598.030,07	1.540.000,00	1.594.561,72	54.561,72
- Personalaufwendungen	369.938,47	407.463,00	438.920,71	31.457,71
- Versorgungsaufwendungen	34.999,58	38.491,00	44.876,72	6.385,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.803.386,91	1.603.500,00	1.548.042,00	-55.458,00
- Bilanzielle Abschreibungen	3.807.229,32	3.886.000,00	3.794.189,50	-91.810,50
- Transferaufwendungen	2.444.631,00	1.749.600,00	1.749.530,00	-70,00
= Ordentliche Aufwendungen	8.460.185,28	7.685.054,00	7.575.558,93	-109.495,07
= Ordentliches Ergebnis	-6.862.155,21	-6.145.054,00	-5.980.997,21	164.056,79
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.515,00	106.136,00	107.318,00	1.182,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-101.515,00	-106.136,00	-107.318,00	-1.182,00
= Teilergebnis	-6.963.670,21	-6.251.190,00	-6.088.315,21	162.874,79

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.796,11	14.000,00	18.741,39	4.741,39
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.518,42	2.000,00	48.376,42	46.376,42
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	5.000,00	1.582,14	-3.417,86
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.514,53	21.000,00	69.899,95	48.899,95
- Personalauszahlungen	364.724,23	407.463,00	433.356,63	25.893,63
- Versorgungsauszahlungen	0,00	38.491,00	0,00	-38.491,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.696.603,25	1.761.500,00	1.581.430,23	-180.069,77
- Transferauszahlungen	2.432.800,00	1.737.700,00	1.737.700,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.494.127,48	3.945.154,00	3.752.486,86	-192.667,14
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.398.612,95	-3.924.154,00	-3.682.586,91	241.567,09
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	30.000,00	192.800,00	103.040,99	-89.759,01
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.280,00	5.000,00	3.979,50	-1.020,50
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	271.332,83	430.000,00	18.215,50	-411.784,50
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	321.612,83	627.800,00	125.235,99	-502.564,01
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	5.645,96	98.960,72	176.418,37	77.457,65
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.844.495,36	1.796.213,92	883.850,86	-912.363,06
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.675,21	20.000,00	532,11	-19.467,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.860.816,53	1.915.174,64	1.060.801,34	-854.373,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.539.203,70	-1.287.374,64	-935.565,35	351.809,29
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.937.816,65	-5.211.528,64	-4.618.152,26	593.376,38

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

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

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

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.005,02	0,00	14.075,55	14.075,55
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.005,02	0,00	14.075,55	14.075,55
Saldo B 09610009	-40.005,02	25.000,00	-14.075,55	-39.075,55

B 10610005 Straßenausbau Kösliner Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	1.320,90	-148.679,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00	1.320,90	-148.679,10
Saldo B 10610005	0,00	-150.000,00	-1.320,90	148.679,10

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 11610003 Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	30.000,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	148.131,20	151.036,13	134.142,79	-16.893,34
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.131,20	151.036,13	134.142,79	-16.893,34
Saldo B 11610003	-118.131,20	-151.036,13	-134.142,79	16.893,34

B 13610002 Straßenneubau Loher Busch

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
Saldo B 13610002	0,00	-110.000,00	0,00	110.000,00

B 13610003 Straßenneubau Hubertusstraße (2. BA)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.679,68	0,00	1.602,39	1.602,39
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.679,68	0,00	1.602,39	1.602,39
Saldo B 13610003	-48.679,68	0,00	-1.602,39	-1.602,39

B 13610005 Straßenausbau Bert-Brecht-Weg

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	162.000,00	0,00	-162.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	162.000,00	0,00	-162.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.977,21	1.609,89	22.632,68	21.022,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.977,21	1.609,89	22.632,68	21.022,79
Saldo B 13610005	-143.977,21	160.390,11	-22.632,68	-183.022,79

B 13610006 Straßenneubau Am Meierbach

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	270.000,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.000,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	233.185,17	16.187,64	111.232,93	95.045,29
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.185,17	16.187,64	111.232,93	95.045,29
Saldo B 13610006	36.814,83	-16.187,64	-111.232,93	-95.045,29

B 13610007 Straßenausbau Bismarckstraße zw. Bahnhofstraße und Ostkorso

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.179,32	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.179,32	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13610007	1.179,32	0,00	0,00	0,00

B 13610008 Straßenbeleuchtung an der Wöhrener Straße

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

B 13610010 Straßenausbau Am Urnenfeld

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	153.000,00	0,00	-153.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	153.000,00	0,00	-153.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	154.583,06	26.246,04	32.868,26	6.622,22
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	154.583,06	26.246,04	32.868,26	6.622,22
Saldo B 13610010	-154.583,06	126.753,96	-32.868,26	-159.622,22

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 13610012 Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	762.477,87	56.634,82	83.554,83	26.920,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	762.477,87	56.634,82	83.554,83	26.920,01
Saldo B 13610012	-762.477,87	-56.634,82	-83.554,83	-26.920,01

B 14610004 Straßenausbau Kärntener Straße

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	115.000,00	0,00	-115.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	115.000,00	0,00	-115.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	160.776,50	47.500,00	46.033,63	-1.466,37
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.776,50	47.500,00	46.033,63	-1.466,37
Saldo B 14610004	-160.776,50	67.500,00	-46.033,63	-113.533,63

B 14610007 Neubau Brücke Nordbahn / Oberbeckseiner Straße

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	51.603,64	29.233,56	-22.370,08
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.377,60	81.574,57	81.940,62	366,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.377,60	133.178,21	111.174,18	-22.004,03
Saldo B 14610007	-8.377,60	-133.178,21	-111.174,18	22.004,03

B 15610002 Straßenausbau Kappenberger Hang

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	125.000,00	2.792,76	-122.207,24
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125.000,00	2.792,76	-122.207,24
Saldo B 15610002	0,00	-125.000,00	-2.792,76	122.207,24

B 15610004 Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (2. Stufe)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.636,64	58.643,46	183.477,03	124.833,57
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.636,64	58.643,46	183.477,03	124.833,57
Saldo B 15610004	-58.636,64	-58.643,46	-183.477,03	-124.833,57

B 15610005 Umgestaltung Bahnhofsvorplatz

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	91.200,00	91.200,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	91.200,00	91.200,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	7.357,08	122.642,92	115.285,84
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.204,26	136.781,37	79.020,67	-57.760,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.204,26	144.138,45	201.663,59	57.525,14
Saldo B 15610005	-9.204,26	-144.138,45	-110.463,59	33.674,86

B 15610008 ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz

- 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	-75.000,00	0,00	75.000,00

B 16610003 ISEK - Umgestaltung Inowroclawplatz mit Aufenthaltsbereichen und Spielelementen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	114.800,00	0,00	-114.800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	114.800,00	0,00	-114.800,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	164.000,00	1.874,50	-162.125,50
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	164.000,00	1.874,50	-162.125,50
Saldo B 16610003	0,00	-49.200,00	-1.874,50	47.325,50

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 16610004 ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	28.631,92	-21.368,08
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	28.631,92	-21.368,08
Saldo B 16610004	0,00	-50.000,00	-28.631,92	21.368,08

B 16610005 ISEK - Entwicklung Grünzug "Gleis Weserhütte" mit Fuß- und Radweg

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	35.000,00	5.000,99	-29.999,01
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000,00	5.000,99	-29.999,01
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	1.071,00	-48.929,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	1.071,00	-48.929,00
Saldo B 16610005	0,00	-15.000,00	3.929,99	18.929,99

B 16610006 Ausbau Gewerbestraße Lehmstich

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
Saldo B 16610006	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00

B 16610007 Auf- und Ausbau des bestehenden Radverkehrsnetzes

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Saldo B 16610007	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00

B 16610008 Auf- und Ausbau von Radabstellanlagen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	18.000,00	6.840,00	-11.160,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	18.000,00	6.840,00	-11.160,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	36.000,00	0,00	-36.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	36.000,00	0,00	-36.000,00
Saldo B 16610008	0,00	-18.000,00	6.840,00	24.840,00

B 16610010 Neubau Brücke Benninger Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	775,40	-99.224,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	775,40	-99.224,60
Saldo B 16610010	0,00	-100.000,00	-775,40	99.224,60

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.280,00	5.000,00	3.979,50	-1.020,50
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	18.215,50	18.215,50
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.280,00	5.000,00	22.195,00	17.195,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	5.645,96	30.000,00	24.541,89	-5.458,11
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.730,13	120.000,00	56.803,00	-63.197,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.675,21	20.000,00	532,11	-19.467,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.051,30	170.000,00	81.877,00	-88.123,00
Weitere Investitionstätigkeit	-55.771,30	-165.000,00	-59.682,00	105.318,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.539.203,70	-1.287.374,64	-935.565,35	351.809,29

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.998,00	1.900,00	1.998,00	98,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.738,21	150.000,00	105.472,62	-44.527,38
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.144,28	10.925,00	9.279,82	-1.645,18
= Ordentliche Erträge	105.880,49	162.825,00	116.750,44	-46.074,56
- Personalaufwendungen	8.213,06	7.951,00	8.398,81	447,81
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.966,42	2.270,00	2.023,48	-246,52
- Bilanzielle Abschreibungen	59.190,00	60.000,00	60.648,00	648,00
- Transferaufwendungen	36.860,61	33.910,00	16.400,00	-17.510,00
= Ordentliche Aufwendungen	108.230,09	104.131,00	87.470,29	-16.660,71
= Ordentliches Ergebnis	-2.349,60	58.694,00	29.280,15	-29.413,85
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.511,00	19.427,00	18.772,00	-655,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.511,00	-19.427,00	-18.772,00	655,00
= Teilergebnis	-20.860,60	39.267,00	10.508,15	-28.758,85

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.738,21	150.000,00	105.472,62	-44.527,38
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.144,28	10.925,00	9.279,82	-1.645,18
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.882,49	160.925,00	114.752,44	-46.172,56
- Personalauszahlungen	8.210,83	7.951,00	8.396,58	445,58
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.966,42	2.270,00	2.430,56	160,56
- Transferauszahlungen	36.860,61	33.910,00	16.400,00	-17.510,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.037,86	44.131,00	27.227,14	-16.903,86
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.844,63	116.794,00	87.525,30	-29.268,70
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	265,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	24.099,11	60.000,00	0,00	-60.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.364,11	61.500,00	0,00	-61.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.364,11	-61.500,00	0,00	61.500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	30.480,52	55.294,00	87.525,30	32.231,30

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	265,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	24.099,11	60.000,00	0,00	-60.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.364,11	61.500,00	0,00	-61.500,00
Weitere Investitionstätigkeit	-24.364,11	-61.500,00	0,00	61.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.364,11	-61.500,00	0,00	61.500,00

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.914,00	48.900,00	49.919,00	1.019,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.984,58	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	35.502,50	35.502,50
= Ordentliche Erträge	51.898,58	48.900,00	85.421,50	36.521,50
- Personalaufwendungen	12.531,68	12.238,00	12.289,95	51,95
- Bilanzielle Abschreibungen	52.825,00	55.000,00	54.452,00	-548,00
- Transferaufwendungen	52.883,22	120.400,00	69.760,00	-50.640,00
= Ordentliche Aufwendungen	118.239,90	187.638,00	136.501,95	-51.136,05
= Ordentliches Ergebnis	-66.341,32	-138.738,00	-51.080,45	87.657,55
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.281,00	11.347,00	9.557,00	-1.790,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.281,00	-11.347,00	-9.557,00	1.790,00
= Teilergebnis	-74.622,32	-150.085,00	-60.637,45	89.447,55

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	2.984,58	2.984,58
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	35.502,50	35.502,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	38.487,08	38.487,08
- Personalauszahlungen	12.527,64	12.238,00	12.288,15	50,15
- Transferauszahlungen	52.883,22	120.400,00	69.760,00	-50.640,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.410,86	132.638,00	82.048,15	-50.589,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.410,86	-132.638,00	-43.561,07	89.076,93
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	76.901,16	14.862,40	-62.038,76
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	19.633,61	25.598,84	10.598,84	-15.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.633,61	102.500,00	25.461,24	-77.038,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.633,61	-53.000,00	-25.461,24	27.538,76
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-85.044,47	-185.638,00	-69.022,31	116.615,69

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 15610007 Neubau Bushaltestelle Berufsbildungswerk

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	16.901,16	13.373,04	-3.528,12
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	10.598,84	10.598,84	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	27.500,00	23.971,88	-3.528,12
Saldo B 15610007	0,00	-27.500,00	-23.971,88	3.528,12

B 16610009 Auf- und Ausbau der Barrierefreiheit an Bushaltestellen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	1.489,36	-58.510,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	1.489,36	-58.510,64
Saldo B 16610009	0,00	-10.500,00	-1.489,36	9.010,64

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	19.633,61	15.000,00	0,00	-15.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.633,61	15.000,00	0,00	-15.000,00
Weitere Investitionstätigkeit	-19.633,61	-15.000,00	0,00	15.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.633,61	-53.000,00	-25.461,24	27.538,76

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	315,00	1.120,00	2.765,05	1.645,05
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.634,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
= Ordentliche Erträge	1.949,00	3.120,00	2.765,05	-354,95
- Personalaufwendungen	80.991,54	78.689,00	81.669,31	2.980,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.510,66	34.300,00	34.145,16	-154,84
- Bilanzielle Abschreibungen	315,00	300,00	315,00	15,00
- Transferaufwendungen	158.000,00	112.900,00	112.900,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63,00	0,00	738,38	738,38
= Ordentliche Aufwendungen	270.880,20	226.189,00	229.767,85	3.578,85
= Ordentliches Ergebnis	-268.931,20	-223.069,00	-227.002,80	-3.933,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.431,00	77.972,00	80.393,00	2.421,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-74.431,00	-77.972,00	-80.393,00	-2.421,00
= Teilergebnis	-343.362,20	-301.041,00	-307.395,80	-6.354,80

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800,00	0,00	-800,00
+ Sonstige Einzahlungen	1.634,00	2.000,00	-297,00	-2.297,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.634,00	2.800,00	-297,00	-3.097,00
- Personalauszahlungen	80.984,55	78.689,00	81.645,06	2.956,06
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.807,69	34.300,00	32.012,26	-2.287,74
- Transferauszahlungen	158.000,00	112.900,00	112.900,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	63,00	0,00	738,38	738,38
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.855,24	225.889,00	227.295,70	1.406,70
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.221,24	-223.089,00	-227.592,70	-4.503,70
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	8.812,41	30.000,00	48.178,48	18.178,48
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	5.884,00	5.884,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.812,41	30.000,00	54.062,48	24.062,48
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.540,80	30.000,00	553,31	-29.446,69
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.540,80	30.000,00	553,31	-29.446,69
= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.271,61	0,00	53.509,17	53.509,17
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-261.949,63	-223.089,00	-174.083,53	49.005,47

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	8.812,41	30.000,00	48.178,48	18.178,48
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	5.884,00	5.884,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.812,41	30.000,00	54.062,48	24.062,48
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.540,80	30.000,00	553,31	-29.446,69
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.540,80	30.000,00	553,31	-29.446,69
Weitere Investitionstätigkeit	7.271,61	0,00	53.509,17	53.509,17
= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.271,61	0,00	53.509,17	53.509,17

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 Wassernutzung
 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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.897,00	27.700,00	23.620,00	-4.080,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.831,84	50.000,00	0,00	-50.000,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,48	1,48
= Ordentliche Erträge	415.728,84	77.700,00	23.621,48	-54.078,52
- Personalaufwendungen	113.233,73	117.745,00	121.398,37	3.653,37
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	109,72	109,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	492.846,55	150.000,00	132.545,59	-17.454,41
- Bilanzielle Abschreibungen	58.496,00	72.000,00	60.768,00	-11.232,00
- Transferaufwendungen	73.500,00	52.500,00	52.500,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	738.076,28	392.245,00	367.321,68	-24.923,32
= Ordentliches Ergebnis	-322.347,44	-314.545,00	-343.700,20	-29.155,20
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.984,00	29.107,00	41.720,00	12.613,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.984,00	-29.107,00	-41.720,00	-12.613,00
= Teilergebnis	-350.331,44	-343.652,00	-385.420,20	-41.768,20

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	50.000,00	13.501,89	-36.498,11
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50.000,00	13.501,89	-36.498,11
- Personalauszahlungen	113.201,05	117.745,00	121.318,99	3.573,99
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	418.395,62	150.000,00	240.921,28	90.921,28
- Transferauszahlungen	73.500,00	52.500,00	52.500,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	55.000,00	18.232,37	-36.767,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605.096,67	375.245,00	432.972,64	57.727,64
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-605.096,67	-325.245,00	-419.470,75	-94.225,75
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	134.617,81	147.000,00	64.232,29	-82.767,71
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.617,81	147.000,00	64.232,29	-82.767,71
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	23.516,55	276.562,24	52.066,99	-224.495,25
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	261.220,42	941.352,70	201.220,05	-740.132,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	284.736,97	1.217.914,94	253.287,04	-964.627,90
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-150.119,16	-1.070.914,94	-189.054,75	881.860,19
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-755.215,83	-1.396.159,94	-608.525,50	787.634,44

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 07610009 Hochwasserretentionsbecken amZiegenbach

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.919,99	15.000,00	1.115,03	-13.884,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.919,99	15.000,00	1.115,03	-13.884,97
Saldo B 07610009	-12.919,99	-15.000,00	-1.115,03	13.884,97

B 07610010 Deichlückenschluss in Werste

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.703,67	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.703,67	0,00	0,00	0,00
Saldo B 07610010	-14.703,67	0,00	0,00	0,00

B 07610014 Aufweitung des Kaarbaches am Schloss Ovelgönne

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.335,43	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.335,43	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.739,94	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.739,94	0,00	0,00	0,00
Saldo B 07610014	-404,51	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	143.494,70	9.067,97	-134.426,73
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	183.494,70	9.067,97	-174.426,73
Saldo B 12610001	0,00	-183.494,70	-9.067,97	174.426,73

B 13610009 Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.142,00	97.858,00	3.570,00	-94.288,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.142,00	97.858,00	3.570,00	-94.288,00
Saldo B 13610009	-2.142,00	-97.858,00	-3.570,00	94.288,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 14610001 Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	72.000,00	20.304,37	-51.695,63
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	72.000,00	20.304,37	-51.695,63
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
Saldo B 14610001	0,00	-78.000,00	20.304,37	98.304,37

B 14610005 Umgestaltung Sielwehr

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	12.423,06	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.423,06	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	132.665,46	220.000,00	25.236,06	-194.763,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.665,46	220.000,00	25.236,06	-194.763,94
Saldo B 14610005	-120.242,40	-220.000,00	-25.236,06	194.763,94

B 14610006 Neubau Sielwehrbrücke

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	55.788,18	-194.211,82
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	55.788,18	-194.211,82
Saldo B 14610006	0,00	-250.000,00	-55.788,18	194.211,82

B 14610008 Umbau Kokturkanal

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000,00	7.742,14	-62.257,86
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	7.742,14	-62.257,86
Saldo B 14610008	0,00	-70.000,00	-7.742,14	62.257,86

B 15610006 Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	95.000,00	0,00	-95.000,00
Saldo B 15610006	0,00	-75.000,00	0,00	75.000,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	120.859,32	55.000,00	43.927,92	-11.072,08
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.859,32	55.000,00	43.927,92	-11.072,08
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	23.516,55	56.562,24	52.066,99	-4.495,25
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.049,36	80.000,00	98.700,67	18.700,67
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.565,91	136.562,24	150.767,66	14.205,42
Weitere Investitionstätigkeit	293,41	-81.562,24	-106.839,74	-25.277,50
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-150.119,16	-1.070.914,94	-189.054,75	881.860,19

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	1.152,19	1.162,00	851,96	-310,04
- Transferaufwendungen	103.707,89	99.422,00	99.407,89	-14,11
= Ordentliche Aufwendungen	104.860,08	100.584,00	100.259,85	-324,15
= Ordentliches Ergebnis	-102.149,95	-97.874,00	-97.549,72	324,28
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.730,21	7.771,00	8.022,00	251,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.730,21	-7.771,00	-8.022,00	-251,00
= Teilergebnis	-109.880,16	-105.645,00	-105.571,72	73,28

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	1.151,33	1.162,00	848,35	-313,65
- Transferauszahlungen	101.360,00	99.422,00	101.755,78	2.333,78
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.511,33	100.584,00	102.604,13	2.020,13
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.801,20	-97.874,00	-99.894,00	-2.020,00

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	314.383,97	384.000,00	376.942,06	-7.057,94
+ Sonstige ordentliche Erträge	13.453,40	14.500,00	3.955,37	-10.544,63
= Ordentliche Erträge	327.837,37	398.500,00	380.897,43	-17.602,57
- Personalaufwendungen	601.364,20	601.569,00	601.778,60	209,60
- Versorgungsaufwendungen	73.666,27	71.895,00	77.468,31	5.573,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.065,16	8.700,00	4.173,67	-4.526,33
- Bilanzielle Abschreibungen	30,00	9.000,00	346,20	-8.653,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.144,08	15.800,00	13.160,25	-2.639,75
= Ordentliche Aufwendungen	695.269,71	706.964,00	696.927,03	-10.036,97
= Ordentliches Ergebnis	-367.432,34	-308.464,00	-316.029,60	-7.565,60
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	147.467,00	164.393,00	232.465,00	68.072,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-147.467,00	-164.393,00	-232.465,00	-68.072,00
= Teilergebnis	-514.899,34	-472.857,00	-548.494,60	-75.637,60

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	309.232,32	384.000,00	380.755,51	-3.244,49
+ Sonstige Einzahlungen	7.356,40	14.500,00	8.270,17	-6.229,83
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.588,72	398.500,00	389.025,68	-9.474,32
- Personalauszahlungen	592.336,72	601.569,00	595.425,76	-6.143,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	71.895,00	0,00	-71.895,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.731,18	8.200,00	4.134,06	-4.065,94
- Sonstige Auszahlungen	15.099,36	15.800,00	8.468,66	-7.331,34
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	612.167,26	697.464,00	608.028,48	-89.435,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-295.578,54	-298.964,00	-219.002,80	79.961,20
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	333,98	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	333,98	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-333,98	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-295.912,52	-299.464,00	-219.002,80	80.461,20

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

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

Fachbereich: 002 Stadtentwicklung und Bauen
Bereich: 063 Bauordnung
Budget: 020 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 010.030.010 Denkmalschutz und -pflege

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Eigentümer
 Nutzungsberechtigte
 Architekten
 Handwerker

Ziele

Erhaltung von Baudenkmälern
 Erhaltung des Innenstadtbildes aus denkmalschützerischer Sicht

Produktverantwortung

Björn-Marcel Lademann

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.155,79	6.000,00	4.399,00	-1.601,00
= Ordentliche Erträge	10.155,79	6.000,00	4.399,00	-1.601,00
- Personalaufwendungen	215,52	30.600,00	23.619,20	-6.980,80
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	250,00	-50,00
= Ordentliche Aufwendungen	215,52	30.900,00	23.869,20	-7.030,80
= Ordentliches Ergebnis	9.940,27	-24.900,00	-19.470,20	5.429,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.214,00	13.618,00	19.607,00	5.989,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.214,00	-13.618,00	-19.607,00	-5.989,00
= Teilergebnis	2.726,27	-38.518,00	-39.077,20	-559,20

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.155,79	6.000,00	4.399,00	-1.601,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.155,79	6.000,00	4.399,00	-1.601,00
- Personalauszahlungen	253,56	30.600,00	23.257,23	-7.342,77
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	250,00	-50,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253,56	30.900,00	23.507,23	-7.392,77
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.902,23	-24.900,00	-19.108,23	5.791,77

Produktbeschreibung

Planung und Ausführung von Bauprojekten im Auftrag der Stabs-/Fachbereiche, des Eigenbetriebes
 Bauliche Unterhaltung, Bewirtschaftung und Bewertung städtischer Gebäude
 Gebäudereinigung
 Betriebskosten- und Energiemanagement
 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

Produktverantwortung

Dieter Hinzmann

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.137.191,14	2.471.000,00	1.551.326,00	-919.674,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136,00	10,00	187,00	177,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	427.447,38	444.815,00	513.786,26	68.971,26
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292.457,32	281.000,00	270.785,68	-10.214,32
+ Sonstige ordentliche Erträge	406.683,61	53.800,00	535.376,91	481.576,91
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	80.000,00	91.904,01	11.904,01
= Ordentliche Erträge	3.263.915,45	3.330.625,00	2.963.365,86	-367.259,14
- Personalaufwendungen	3.443.952,73	3.613.880,00	3.485.007,81	-128.872,19
- Versorgungsaufwendungen	88.087,07	86.780,00	93.894,50	7.114,50
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.548.972,65	6.506.580,00	6.820.685,26	314.105,26
- Bilanzielle Abschreibungen	2.928.596,00	2.998.000,00	2.947.845,00	-50.155,00
- Transferaufwendungen	416.249,51	342.600,00	342.281,35	-318,65
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	846.637,62	1.406.900,00	970.354,26	-436.545,74
= Ordentliche Aufwendungen	13.272.495,58	14.954.740,00	14.660.068,18	-294.671,82
= Ordentliches Ergebnis	-10.008.580,13	-11.624.115,00	-11.696.702,32	-72.587,32

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.332.785,23	11.981.247,00	12.046.558,32	65.311,32
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	363.731,00	357.132,00	349.856,00	-7.276,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.969.054,23	11.624.115,00	11.696.702,32	72.587,32
= Teilergebnis	-39.525,90	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	340.000,00	20.000,00	-320.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,00	10,00	170,00	160,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	431.101,80	444.815,00	514.161,71	69.346,71
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	303.597,08	281.000,00	281.760,93	760,93
+ Sonstige Einzahlungen	338.395,14	53.800,00	73.697,55	19.897,55
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.093.247,02	1.119.625,00	889.790,19	-229.834,81
- Personalauszahlungen	3.435.174,43	3.613.880,00	3.475.127,69	-138.752,31
- Versorgungsauszahlungen	0,00	86.780,00	0,00	-86.780,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.239.028,27	6.370.080,00	5.551.342,98	-818.737,02
- Transferauszahlungen	416.249,51	342.600,00	342.281,35	-318,65
- Sonstige Auszahlungen	892.209,75	1.400.800,00	985.007,72	-415.792,28
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.982.661,96	11.814.140,00	10.353.759,74	-1.460.380,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.889.414,94	-10.694.515,00	-9.463.969,55	1.230.545,45
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	4.836,24	0,00	1.853,47	1.853,47
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	10,00	40.000,00	20.589,92	-19.410,08
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.846,24	40.000,00	22.443,39	-17.556,61
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	95.254,49	422.500,00	283.938,93	-138.561,07
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	952.788,89	6.858.251,37	1.967.295,51	-4.890.955,86
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	541.441,80	606.300,00	433.369,13	-172.930,87
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.589.485,18	7.887.051,37	2.684.603,57	-5.202.447,80
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.584.638,94	-7.847.051,37	-2.662.160,18	5.184.891,19
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.474.053,88	-18.541.566,37	-12.126.129,73	6.415.436,64

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

A 10650002 Austausch Switch Serverraum

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

A 16650001 Back Bone - Netzwerkunterhaltung

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	63.000,00	5.775,00	-57.225,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	63.000,00	5.775,00	-57.225,00
Saldo A 16650001	0,00	-63.000,00	-5.775,00	57.225,00

B 07650001 Erweiterung der VerkabelungEDV

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	83.655,75	0,00	14.618,48	14.618,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.655,75	0,00	14.618,48	14.618,48
Saldo B 07650001	-83.655,75	0,00	-14.618,48	-14.618,48

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 11650001 Sanierung Dreifachsporthalle SZ Süd

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	157.974,67	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	47.289,45	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.264,12	0,00	0,00	0,00
Saldo B 11650001	-205.264,12	0,00	0,00	0,00

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.941,18	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.941,18	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13650002	2.941,18	0,00	0,00	0,00

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

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	39.000,00	0,00	-39.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	39.000,00	0,00	-39.000,00
Saldo B 13650004	0,00	-39.000,00	0,00	39.000,00

B 14650001 Schaffung von Wohnraum für Asylanten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	183.660,66	3.317.221,76	1.141.961,15	-2.175.260,61
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	130.321,59	90.000,00	133.464,16	43.464,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	313.982,25	3.407.221,76	1.275.425,31	-2.131.796,45
Saldo B 14650001	-313.982,25	-3.407.221,76	-1.275.425,31	2.131.796,45

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	171.786,27	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.258,81	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188.045,08	0,00	0,00	0,00
Saldo B 14650002	-188.045,08	0,00	0,00	0,00

B 14650004 Herstellung 2. Rettungsweg SZNord, Trakt 2

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

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.200,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	215.282,35	80.666,83	62.674,53	-17.992,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.282,35	80.666,83	62.674,53	-17.992,30
Saldo B 15650003	-214.082,35	-80.666,83	-62.674,53	17.992,30

B 15650004 Erwerb Gebäude Nordbahnhof

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	200.000,00	197.025,00	-2.975,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	197.025,00	-2.975,00
Saldo B 15650004	0,00	-200.000,00	-197.025,00	2.975,00

B 15650005 Neubau Regenrückhaltebecken Grundschule Rehme-Oberbecksen

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

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 16650001 Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.715,01	3.020.362,78	684.178,15	-2.336.184,63
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.715,01	3.020.362,78	684.178,15	-2.336.184,63
Saldo B 16650001	-21.715,01	-3.020.362,78	-684.178,15	2.336.184,63

B 17650001 Neubau Grundschule Eidinghausen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	430.000,00	60.736,00	-369.264,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	430.000,00	60.736,00	-369.264,00
Saldo B 17650001	0,00	-430.000,00	-60.736,00	369.264,00

S 07650001 Leibrente für GrundstückWeserstraße

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	67.098,12	71.500,00	16.774,53	-54.725,47
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.098,12	71.500,00	16.774,53	-54.725,47
Saldo S 07650001	-67.098,12	-71.500,00	-16.774,53	54.725,47

S 14650001 Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	100.000,00	15.159,30	-84.840,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	15.159,30	-84.840,70
Saldo S 14650001	0,00	-100.000,00	-15.159,30	84.840,70

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	695,06	0,00	1.853,47	1.853,47
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	10,00	40.000,00	20.589,92	-19.410,08
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	705,06	40.000,00	22.443,39	-17.556,61
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	28.156,37	51.000,00	54.980,10	3.980,10
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.610,69	10.000,00	3.127,20	-6.872,80
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	266.052,57	414.300,00	294.129,97	-120.170,03
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	297.819,63	475.300,00	352.237,27	-123.062,73
Weitere Investitionstätigkeit	-297.114,57	-435.300,00	-329.793,88	105.506,12
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.584.638,94	-7.847.051,37	-2.662.160,18	5.184.891,19

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 Klimaziele

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.016,46	21.620,00	13.900,00	-7.720,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.922,63	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	43.939,09	22.970,00	15.150,00	-7.820,00
- Personalaufwendungen	67.500,78	48.671,00	38.136,83	-10.534,17
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.124,93	24.300,00	7.187,96	-17.112,04
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	698,18	0,00	114,40	114,40
= Ordentliche Aufwendungen	88.323,89	72.971,00	45.439,19	-27.531,81
= Ordentliches Ergebnis	-44.384,80	-50.001,00	-30.289,19	19.711,81
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.448,00	3.710,00	5.150,00	1.440,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.448,00	-3.710,00	-5.150,00	-1.440,00
= Teilergebnis	-60.832,80	-53.711,00	-35.439,19	18.271,81

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.016,46	21.620,00	13.900,00	-7.720,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.922,63	100,00	0,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.939,09	22.970,00	15.150,00	-7.820,00
- Personalauszahlungen	68.173,56	48.671,00	37.981,27	-10.689,73
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.126,26	24.300,00	7.100,36	-17.199,64
- Sonstige Auszahlungen	709,18	0,00	114,40	114,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.009,00	72.971,00	45.196,03	-27.774,97
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.069,91	-50.001,00	-30.046,03	19.954,97

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

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 Unverfärth

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	343,00	0,00	344,00	344,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	747.962,77	684.000,00	754.903,65	70.903,65
+ Sonstige ordentliche Erträge	460,00	0,00	442,98	442,98
= Ordentliche Erträge	748.765,77	684.000,00	755.690,63	71.690,63
- Personalaufwendungen	11.270,44	11.255,00	11.392,51	137,51
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.241,19	407.000,00	450.559,27	43.559,27
- Bilanzielle Abschreibungen	108.702,00	102.000,00	107.454,00	5.454,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.213,86	66.900,00	68.942,54	2.042,54
= Ordentliche Aufwendungen	640.427,49	587.155,00	638.348,32	51.193,32
= Ordentliches Ergebnis	108.338,28	96.845,00	117.342,31	20.497,31
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.552,57	37.068,00	3.004,68	-34.063,32
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-119.552,57	-37.068,00	-3.004,68	34.063,32
= Teilergebnis	-11.214,29	59.777,00	114.337,63	54.560,63

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750.085,51	684.000,00	754.190,86	70.190,86
+ Sonstige Einzahlungen	360,00	0,00	796,89	796,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.445,51	684.000,00	754.987,75	70.987,75
- Personalauszahlungen	11.268,35	11.255,00	11.389,25	134,25
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	443.717,95	407.000,00	345.725,36	-61.274,64
- Sonstige Auszahlungen	84.677,84	66.900,00	50.373,67	-16.526,33
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539.664,14	485.155,00	407.488,28	-77.666,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.781,37	198.845,00	347.499,47	148.654,47

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Allgemeinheit und Behörden
 Wahlberechtigte der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

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

Produktverantwortung

Sebastian Beyer

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	-200,00
- Personalaufwendungen	36.303,68	36.416,00	37.463,60	1.047,60
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.294,18	100,00	166,63	66,63
- Transferaufwendungen	2.700,00	1.900,00	1.900,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.320,00	300,00	0,00	-300,00
= Ordentliche Aufwendungen	80.617,86	38.716,00	39.530,23	814,23
= Ordentliches Ergebnis	-80.617,86	-38.516,00	-39.530,23	-1.014,23
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.947,00	14.382,00	17.900,00	3.518,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.947,00	-14.382,00	-17.900,00	-3.518,00
= Teilergebnis	-94.564,86	-52.898,00	-57.430,23	-4.532,23

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00
- Personalauszahlungen	36.303,68	36.416,00	37.463,60	1.047,60
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.365,24	100,00	383,63	283,63
- Transferauszahlungen	2.700,00	1.900,00	1.900,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	15.320,00	300,00	0,00	-300,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.688,92	38.716,00	39.747,23	1.031,23
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.688,92	-38.516,00	-39.747,23	-1.231,23

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Einwohner und Besucher der Stadt Bad Oeynhausen
 Gewerbetreibende
 Veranstalter
 Verkehrsteilnehmer

Ziele

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

Produktverantwortung

Michaela Brune

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.431,10	104.000,00	107.810,50	3.810,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	75.904,88	75.904,88
+ Sonstige ordentliche Erträge	295.072,61	343.000,00	324.210,09	-18.789,91
= Ordentliche Erträge	396.503,71	447.000,00	507.925,47	60.925,47
- Personalaufwendungen	596.111,14	630.247,00	574.424,81	-55.822,19
- Versorgungsaufwendungen	62.100,83	61.891,00	70.633,47	8.742,47
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.632,21	74.500,00	59.170,82	-15.329,18
- Bilanzielle Abschreibungen	1.289,66	2.500,00	1.580,83	-919,17
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	138.665,73	20.000,00	18.273,88	-1.726,12
= Ordentliche Aufwendungen	855.799,57	789.138,00	724.083,81	-65.054,19
= Ordentliches Ergebnis	-459.295,86	-342.138,00	-216.158,34	125.979,66
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	284.172,00	296.742,00	347.523,00	50.781,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-284.172,00	-296.742,00	-347.523,00	-50.781,00
= Teilergebnis	-743.467,86	-638.880,00	-563.681,34	75.198,66

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.487,22	104.000,00	112.736,72	8.736,72
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	75.904,88	75.904,88
+ Sonstige Einzahlungen	298.539,48	343.000,00	309.474,34	-33.525,66
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.026,70	447.000,00	498.115,94	51.115,94
- Personalauszahlungen	588.785,57	630.247,00	568.000,78	-62.246,22
- Versorgungsauszahlungen	0,00	61.891,00	0,00	-61.891,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.212,41	74.000,00	60.187,02	-13.812,98
- Sonstige Auszahlungen	20.839,04	20.000,00	93.533,13	73.533,13
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	666.837,02	786.138,00	721.720,93	-64.417,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-273.810,32	-339.138,00	-223.604,99	115.533,01
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	105,90	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105,90	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-105,90	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-273.916,22	-339.638,00	-223.604,99	116.033,01

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	105,90	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105,90	500,00	0,00	-500,00
Weitere Investitionstätigkeit	-105,90	-500,00	0,00	500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-105,90	-500,00	0,00	500,00

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

Produktbeschreibung

Zentrales Angebot von einzelnen Serviceleistungen im Bürgerbüro, insbesondere:

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

Zielgruppe

Allgemeinheit, Behörden und Firmen

Ziele

Melderechtliche Erfassung und Registrierung aller Einwohner und Einwohnerinnen
 Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen und Genehmigungen nach Gewberecht
 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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.478,00	1.478,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420.232,55	430.000,00	459.764,50	29.764,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.856,19	0,00	475,69	475,69
+ Sonstige ordentliche Erträge	123,50	100,00	1.155,55	1.055,55
= Ordentliche Erträge	426.212,24	430.100,00	462.873,74	32.773,74
- Personalaufwendungen	571.027,43	543.655,00	535.276,32	-8.378,68
- Versorgungsaufwendungen	47.123,19	46.372,00	50.654,12	4.282,12
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	256.447,58	253.000,00	261.134,91	8.134,91
- Bilanzielle Abschreibungen	372,50	7.600,00	1.748,12	-5.851,88
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.386,87	13.000,00	10.212,82	-2.787,18
= Ordentliche Aufwendungen	884.357,57	863.627,00	859.026,29	-4.600,71

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
= Ordentliches Ergebnis	-458.145,33	-433.527,00	-396.152,55	37.374,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	277.206,00	271.448,00	352.002,00	80.554,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-277.206,00	-271.448,00	-352.002,00	-80.554,00
= Teilergebnis	-735.351,33	-704.975,00	-748.154,55	-43.179,55

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	425.201,90	430.000,00	440.292,28	10.292,28
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.038,89	0,00	610,70	610,70
+ Sonstige Einzahlungen	247,00	100,00	785,05	685,05
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	431.487,79	430.100,00	441.688,03	11.588,03
- Personalauszahlungen	565.468,66	543.655,00	530.669,39	-12.985,61
- Versorgungsauszahlungen	0,00	46.372,00	0,00	-46.372,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.080,71	252.500,00	257.668,58	5.168,58
- Sonstige Auszahlungen	9.501,83	13.000,00	7.603,05	-5.396,95
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	834.051,20	855.527,00	795.941,02	-59.585,98
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-402.563,41	-425.427,00	-354.252,99	71.174,01
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	22.500,00	22.175,65	-324,35
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.500,00	22.175,65	-324,35
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-22.500,00	-22.175,65	324,35
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-402.563,41	-447.927,00	-376.428,64	71.498,36

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	22.500,00	22.175,65	-324,35
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.500,00	22.175,65	-324,35
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-22.500,00	-22.175,65	324,35
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-22.500,00	-22.175,65	324,35

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Einwohner und Besucher der Stadt Bad Oeynhausen
 Markthändler
 Veranstalter und Gewerbetreibende

Ziele

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

Produktverantwortung

Michaela Brune

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.829,00	23.800,00	23.830,00	30,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.677,75	20.000,00	17.680,54	-2.319,46
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.454,75	20.000,00	17.496,04	-2.503,96
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.880,38	16.200,00	15.353,09	-846,91
= Ordentliche Erträge	72.841,88	80.000,00	74.359,67	-5.640,33
- Personalaufwendungen	6.583,57	16.959,00	14.545,31	-2.413,69
- Versorgungsaufwendungen	2.170,66	1.070,00	1.272,30	202,30
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.467,69	650,00	588,99	-61,01
- Bilanzielle Abschreibungen	30.751,00	31.300,00	30.927,00	-373,00
- Transferaufwendungen	13.072,00	10.300,00	10.300,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	63.644,92	63.879,00	61.233,60	-2.645,40
= Ordentliches Ergebnis	9.196,96	16.121,00	13.126,07	-2.994,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.504,25	51.812,00	19.170,27	-32.641,73
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.504,25	-51.812,00	-19.170,27	32.641,73
= Teilergebnis	-33.307,29	-35.691,00	-6.044,20	29.646,80

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.113,27	20.000,00	17.045,00	-2.955,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.602,68	20.000,00	18.664,75	-1.335,25
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.062,92	16.200,00	13.806,98	-2.393,02
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.778,87	56.200,00	49.516,73	-6.683,27
- Personalauszahlungen	6.669,51	16.959,00	14.506,85	-2.452,15
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.070,00	0,00	-1.070,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.467,69	650,00	530,70	-119,30
- Transferauszahlungen	13.072,00	10.300,00	10.300,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.809,20	32.579,00	28.937,55	-3.641,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.969,67	23.621,00	20.579,18	-3.041,82

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziele

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

Produktverantwortung

Hans-Peter Grella

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.784,07	263.360,00	236.996,77	-26.363,23
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.125,84	105.000,00	166.947,97	61.947,97
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.078,62	5.000,00	15.574,47	10.574,47
= Ordentliche Erträge	379.988,53	373.360,00	419.519,21	46.159,21
- Personalaufwendungen	1.750.913,79	1.853.479,00	1.799.272,81	-54.206,19
- Versorgungsaufwendungen	744.112,69	856.422,00	893.829,04	37.407,04
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.336,09	246.600,00	181.588,21	-65.011,79
- Bilanzielle Abschreibungen	251.505,64	341.200,00	274.199,12	-67.000,88
- Transferaufwendungen	14.668,64	14.000,00	13.094,73	-905,27
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	178.644,52	186.500,00	194.196,47	7.696,47
= Ordentliche Aufwendungen	3.230.181,37	3.498.201,00	3.356.180,38	-142.020,62
= Ordentliches Ergebnis	-2.850.192,84	-3.124.841,00	-2.936.661,17	188.179,83
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	540.065,00	562.765,00	517.312,00	-45.453,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-540.065,00	-562.765,00	-517.312,00	45.453,00
= Teilergebnis	-3.390.257,84	-3.687.606,00	-3.453.973,17	233.632,83

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.622,19	3.360,00	7.090,77	3.730,77
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.671,58	105.000,00	161.443,34	56.443,34
+ Sonstige Einzahlungen	10.174,62	5.000,00	15.797,47	10.797,47
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.468,39	113.360,00	184.331,58	70.971,58
- Personalauszahlungen	1.663.136,45	1.853.479,00	1.717.980,09	-135.498,91
- Versorgungsauszahlungen	0,00	856.422,00	0,00	-856.422,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	201.512,46	148.000,00	161.640,04	13.640,04
- Transferauszahlungen	13.363,65	14.000,00	14.594,72	594,72
- Sonstige Auszahlungen	201.344,01	186.500,00	169.962,72	-16.537,28
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.079.356,57	3.058.401,00	2.064.177,57	-994.223,43
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.903.888,18	-2.945.041,00	-1.879.845,99	1.065.195,01
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	83.381,64	83.000,00	83.234,47	234,47
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.450,00	5.000,00	31.315,71	26.315,71
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	87.831,64	88.000,00	114.550,18	26.550,18
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	627.523,54	911.335,05	438.988,41	-472.346,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	627.523,54	911.335,05	438.988,41	-472.346,64
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-539.691,90	-823.335,05	-324.438,23	498.896,82
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.443.580,08	-3.768.376,05	-2.204.284,22	1.564.091,83

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 11370002 Umstellung auf digitale Funktechnik

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	37.123,55	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.123,55	0,00	0,00	0,00
Saldo A 11370002	-37.123,55	0,00	0,00	0,00

A 11370004 Einsatzleitwagen

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

A 13370004 Umsetzung Brandschutzbedarfsplan (investiv)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	277.037,15	256.483,97	229.773,18	-26.710,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	277.037,15	256.483,97	229.773,18	-26.710,79
Saldo A 13370004	-277.037,15	-256.483,97	-229.773,18	26.710,79

A 15370001 Ausbau kommunaler Warnsysteme

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	23.576,97	0,00	-23.576,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.576,97	0,00	-23.576,97
Saldo A 15370001	0,00	-23.576,97	0,00	23.576,97

A 16370003 Tanklöschfahrzeug (TLF 4000)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
Saldo A 16370003	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 16370004 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	169.824,11	0,00	-169.824,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	169.824,11	0,00	-169.824,11
Saldo A 16370004	0,00	-169.824,11	0,00	169.824,11

A 16370005 Kleineinsatzfahrzeug / Gerätewagen Logistik 1 (KEF/GW-L1)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	76.600,00	50.579,76	-26.020,24
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	76.600,00	50.579,76	-26.020,24
Saldo A 16370005	0,00	-76.600,00	-50.579,76	26.020,24

A 16370006 Kommandowagen (KdoW)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	56.600,00	0,00	-56.600,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	56.600,00	0,00	-56.600,00
Saldo A 16370006	0,00	-56.600,00	0,00	56.600,00

A 16370008 PKW abwehrender Brandschutz

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	46.650,00	0,00	-46.650,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	46.650,00	0,00	-46.650,00
Saldo A 16370008	0,00	-46.650,00	0,00	46.650,00

S 07370001 Feuerschutzpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	83.381,64	83.000,00	83.234,47	234,47
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.381,64	83.000,00	83.234,47	234,47
Saldo S 07370001	83.381,64	83.000,00	83.234,47	234,47

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.450,00	5.000,00	31.315,71	26.315,71
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.450,00	5.000,00	31.315,71	26.315,71
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	128.420,18	161.600,00	158.635,47	-2.964,53
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	128.420,18	161.600,00	158.635,47	-2.964,53
Weitere Investitionstätigkeit	-123.970,18	-156.600,00	-127.319,76	29.280,24
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-539.691,90	-823.335,05	-324.438,23	498.896,82

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziele

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

Produktverantwortung

Markus Hilchenbach

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.709,00	125.000,00	125.177,00	177,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.058.734,65	4.590.000,00	4.435.791,69	-154.208,31
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.355,64	50,00	9.259,17	9.209,17
= Ordentliche Erträge	4.192.799,29	4.715.050,00	4.570.227,86	-144.822,14
- Personalaufwendungen	2.313.146,71	2.352.350,00	2.327.262,16	-25.087,84
- Versorgungsaufwendungen	514.373,15	414.259,00	426.794,93	12.535,93
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350.531,59	351.000,00	295.387,89	-55.612,11
- Bilanzielle Abschreibungen	243.689,50	346.000,00	271.613,80	-74.386,20
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	421.682,23	531.500,00	446.439,87	-85.060,13
= Ordentliche Aufwendungen	3.843.423,18	3.995.109,00	3.767.498,65	-227.610,35
= Ordentliches Ergebnis	349.376,11	719.941,00	802.729,21	82.788,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	365.750,00	399.372,00	365.988,00	-33.384,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-365.750,00	-399.372,00	-365.988,00	33.384,00
= Teilergebnis	-16.373,89	320.569,00	436.741,21	116.172,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.462.301,81	4.590.000,00	4.348.411,67	-241.588,33
+ Sonstige Einzahlungen	8.723,47	50,00	6.262,07	6.212,07
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.471.025,28	4.590.050,00	4.354.673,74	-235.376,26
- Personalauszahlungen	2.263.598,74	2.352.350,00	2.271.762,87	-80.587,13
- Versorgungsauszahlungen	0,00	414.259,00	0,00	-414.259,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	290.058,80	310.000,00	260.630,08	-49.369,92
- Sonstige Auszahlungen	428.742,00	638.000,00	445.766,15	-192.233,85
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.982.399,54	3.714.609,00	2.978.159,10	-736.449,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	488.625,74	875.441,00	1.376.514,64	501.073,64
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	54.205,00	0,00	17.300,00	17.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.205,00	0,00	17.300,00	17.300,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	805.670,17	478.000,00	268.842,68	-209.157,32
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	805.670,17	478.000,00	268.842,68	-209.157,32
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-751.465,17	-478.000,00	-251.542,68	226.457,32
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-262.839,43	397.441,00	1.124.971,96	727.530,96

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 13370002 Notarzteinsatzwagen

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

A 14370004 Rettungstransportwagen (3 Stück)

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

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

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
Saldo A 15370004	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00

A 16370007 Ertüchtigung Einsatzzentrale Feuer- und Rettungswache / Anbindung Server

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	127.000,00	0,00	-127.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	127.000,00	0,00	-127.000,00
Saldo A 16370007	0,00	-127.000,00	0,00	127.000,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	54.205,00	0,00	17.300,00	17.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.205,00	0,00	17.300,00	17.300,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	217.098,19	261.000,00	268.842,68	7.842,68
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217.098,19	261.000,00	268.842,68	7.842,68
Weitere Investitionstätigkeit	-162.893,19	-261.000,00	-251.542,68	9.457,32
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-751.465,17	-478.000,00	-251.542,68	226.457,32

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.519,00	21.500,00	21.519,00	19,00
+ Sonstige Transfererträge	107.061,08	115.000,00	103.573,36	-11.426,64
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	592.167,84	1.698.000,00	1.802.923,52	104.923,52
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	117.950,83	117.950,83
= Ordentliche Erträge	723.147,92	1.834.500,00	2.045.966,71	211.466,71
- Personalaufwendungen	791.283,21	809.433,00	871.012,59	61.579,59
- Versorgungsaufwendungen	31.763,40	31.002,00	31.873,44	871,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.654,35	253.700,00	207.289,94	-46.410,06
- Bilanzielle Abschreibungen	22.113,05	8.500,00	3.227,26	-5.272,74
- Transferaufwendungen	2.498.918,23	4.165.500,00	3.899.513,62	-265.986,38
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	336.551,84	13.644,00	10.571,23	-3.072,77
= Ordentliche Aufwendungen	3.899.284,08	5.281.779,00	5.023.488,08	-258.290,92
= Ordentliches Ergebnis	-3.176.136,16	-3.447.279,00	-2.977.521,37	469.757,63
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	206.530,00	221.647,00	302.197,00	80.550,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-206.530,00	-221.647,00	-302.197,00	-80.550,00
= Teilergebnis	-3.382.666,16	-3.668.926,00	-3.279.718,37	389.207,63

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.519,00	21.500,00	21.519,00	19,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	107.149,50	115.000,00	103.368,47	-11.631,53
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	482.446,76	1.698.000,00	564.134,56	-1.133.865,44
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.515,26	1.834.500,00	689.022,03	-1.145.477,97
- Personalauszahlungen	786.525,30	809.433,00	866.778,51	57.345,51
- Versorgungsauszahlungen	0,00	31.002,00	0,00	-31.002,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	270.946,89	353.700,00	129.573,39	-224.126,61
- Transferauszahlungen	2.350.157,80	4.165.500,00	3.764.345,17	-401.154,83
- Sonstige Auszahlungen	13.007,62	13.644,00	10.532,45	-3.111,55
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.420.637,61	5.373.279,00	4.771.229,52	-602.049,48
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.807.122,35	-3.538.779,00	-4.082.207,49	-543.428,49

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	811.572,06	794.492,00	921.288,72	126.796,72
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500.230,00	485.500,00	537.168,17	51.668,17
+ Sonstige ordentliche Erträge	670,00	1.000,00	15.530,61	14.530,61
= Ordentliche Erträge	1.312.472,06	1.280.992,00	1.473.987,50	192.995,50
- Personalaufwendungen	202.630,81	265.018,00	238.768,61	-26.249,39
- Versorgungsaufwendungen	18.765,31	18.139,00	23.134,04	4.995,04
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.109,45	184.046,00	144.387,95	-39.658,05
- Bilanzielle Abschreibungen	17.386,50	20.100,00	195.717,35	175.617,35
- Transferaufwendungen	1.339.860,97	1.451.000,00	1.523.312,53	72.312,53
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.049,32	57.855,00	46.792,42	-11.062,58
= Ordentliche Aufwendungen	1.752.802,36	1.996.158,00	2.172.112,90	175.954,90
= Ordentliches Ergebnis	-440.330,30	-715.166,00	-698.125,40	17.040,60
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.165.520,00	2.292.133,00	2.304.771,32	12.638,32
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.165.520,00	-2.292.133,00	-2.304.771,32	-12.638,32
= Teilergebnis	-2.605.850,30	-3.007.299,00	-3.002.896,72	4.402,28

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	730.721,59	713.200,00	906.920,72	193.720,72
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	486.705,41	485.500,00	534.964,51	49.464,51
+ Sonstige Einzahlungen	-2.110,00	1.000,00	2.492,54	1.492,54
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.215.317,00	1.199.700,00	1.444.377,77	244.677,77
- Personalauszahlungen	202.844,46	265.018,00	232.815,32	-32.202,68
- Versorgungsauszahlungen	0,00	18.139,00	0,00	-18.139,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.835,16	47.700,00	28.507,82	-19.192,18
- Transferauszahlungen	1.338.804,74	1.451.000,00	1.524.368,76	73.368,76
- Sonstige Auszahlungen	51.128,81	57.855,00	47.231,13	-10.623,87
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.605.613,17	1.839.712,00	1.832.923,03	-6.788,97
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-390.296,17	-640.012,00	-388.545,26	251.466,74
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.300,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.300,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	138.157,13	155.089,00	123.105,49	-31.983,51
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.157,13	155.089,00	123.105,49	-31.983,51
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-134.857,13	-155.089,00	-123.105,49	31.983,51
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-525.153,30	-795.101,00	-511.650,75	283.450,25

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.300,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.300,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	138.157,13	155.089,00	123.105,49	-31.983,51
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.157,13	155.089,00	123.105,49	-31.983,51
Weitere Investitionstätigkeit	-134.857,13	-155.089,00	-123.105,49	31.983,51
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-134.857,13	-155.089,00	-123.105,49	31.983,51

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.236,88	50.845,00	35.693,00	-15.152,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.814,43	500,00	890,75	390,75
= Ordentliche Erträge	64.051,31	51.345,00	36.583,75	-14.761,25
- Personalaufwendungen	27.762,23	24.830,00	22.661,70	-2.168,30
- Versorgungsaufwendungen	3.515,66	3.462,00	2.524,34	-937,66
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.743,59	15.800,00	3.564,85	-12.235,15
- Bilanzielle Abschreibungen	4.846,00	4.400,00	47.226,00	42.826,00
- Transferaufwendungen	47.460,00	40.000,00	32.440,00	-7.560,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.867,04	6.434,00	4.683,66	-1.750,34
= Ordentliche Aufwendungen	106.194,52	94.926,00	113.100,55	18.174,55
= Ordentliches Ergebnis	-42.143,21	-43.581,00	-76.516,80	-32.935,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	588.445,00	623.323,00	618.302,00	-5.021,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-588.445,00	-623.323,00	-618.302,00	5.021,00
= Teilergebnis	-630.588,21	-666.904,00	-694.818,80	-27.914,80

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.460,00	40.000,00	32.440,00	-7.560,00
+ Sonstige Einzahlungen	10.814,43	500,00	469,92	-30,08
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.274,43	40.500,00	32.909,92	-7.590,08
- Personalauszahlungen	27.698,07	24.830,00	22.158,08	-2.671,92
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.462,00	0,00	-3.462,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.539,14	2.700,00	767,25	-1.932,75
- Transferauszahlungen	47.460,00	40.000,00	32.440,00	-7.560,00
- Sonstige Auszahlungen	16.830,72	6.434,00	4.313,43	-2.120,57
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.527,93	77.426,00	59.678,76	-17.747,24
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.253,50	-36.926,00	-26.768,84	10.157,16
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.608,10	13.100,00	2.797,60	-10.302,40
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.608,10	13.100,00	2.797,60	-10.302,40
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.608,10	-13.100,00	-2.797,60	10.302,40
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-39.861,60	-50.026,00	-29.566,44	20.459,56

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.608,10	13.100,00	2.797,60	-10.302,40
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.608,10	13.100,00	2.797,60	-10.302,40
Weitere Investitionstätigkeit	-4.608,10	-13.100,00	-2.797,60	10.302,40
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.608,10	-13.100,00	-2.797,60	10.302,40

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.610,23	151.372,00	148.958,21	-2.413,79
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	886,39	200,00	1.930,00	1.730,00
= Ordentliche Erträge	132.496,62	151.972,00	150.888,21	-1.083,79
- Personalaufwendungen	181.535,62	186.480,00	192.190,79	5.710,79
- Versorgungsaufwendungen	5.270,08	5.202,00	6.458,29	1.256,29
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.891,12	102.514,00	79.606,00	-22.908,00
- Bilanzielle Abschreibungen	26.087,00	24.000,00	184.897,00	160.897,00
- Transferaufwendungen	25.000,00	25.000,00	25.375,00	375,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.648,29	31.716,00	24.835,22	-6.880,78
= Ordentliche Aufwendungen	341.432,11	374.912,00	513.362,30	138.450,30
= Ordentliches Ergebnis	-208.935,49	-222.940,00	-362.474,09	-139.534,09
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.092.710,00	1.197.556,00	1.183.706,00	-13.850,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.092.710,00	-1.197.556,00	-1.183.706,00	13.850,00
= Teilergebnis	-1.301.645,49	-1.420.496,00	-1.546.180,09	-125.684,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.298,65	95.000,00	134.910,21	39.910,21
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige Einzahlungen	1.205,02	200,00	2.028,78	1.828,78
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.503,67	95.600,00	136.938,99	41.338,99
- Personalauszahlungen	183.483,69	186.480,00	188.955,10	2.475,10
- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.202,00	0,00	-5.202,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.724,70	15.940,00	12.558,71	-3.381,29
- Transferauszahlungen	25.000,00	25.000,00	25.375,00	375,00
- Sonstige Auszahlungen	24.499,19	31.716,00	21.424,67	-10.291,33
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.707,58	264.338,00	248.313,48	-16.024,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.203,91	-168.738,00	-111.374,49	57.363,51
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	91.807,25	97.409,00	79.554,27	-17.854,73
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.807,25	97.409,00	79.554,27	-17.854,73
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.807,25	-97.409,00	-79.554,27	17.854,73
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-251.011,16	-266.147,00	-190.928,76	75.218,24

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	91.807,25	97.409,00	79.554,27	-17.854,73
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.807,25	97.409,00	79.554,27	-17.854,73
Weitere Investitionstätigkeit	-91.807,25	-97.409,00	-79.554,27	17.854,73
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.807,25	-97.409,00	-79.554,27	17.854,73

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.645,74	103.811,00	46.848,00	-56.963,00
+ 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	0,00	1.000,00	390,00	-610,00
= Ordentliche Erträge	94.860,94	110.176,00	52.453,20	-57.722,80
- Personalaufwendungen	120.577,72	121.782,00	123.815,92	2.033,92
- Versorgungsaufwendungen	6.523,19	6.444,00	7.210,25	766,25
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.187,35	117.945,00	94.561,69	-23.383,31
- Bilanzielle Abschreibungen	20.730,00	25.100,00	219.250,00	194.150,00
- Transferaufwendungen	33.500,00	33.500,00	31.375,00	-2.125,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.610,62	36.811,00	30.805,81	-6.005,19
= Ordentliche Aufwendungen	318.128,88	341.582,00	507.018,67	165.436,67
= Ordentliches Ergebnis	-223.267,94	-231.406,00	-454.565,47	-223.159,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	710.920,00	778.159,00	788.261,00	10.102,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-710.920,00	-778.159,00	-788.261,00	-10.102,00
= Teilergebnis	-934.187,94	-1.009.565,00	-1.242.826,47	-233.261,47

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000,00	30.000,00	27.875,00	-2.125,00
+ 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	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.215,20	36.365,00	33.090,20	-3.274,80
- Personalauszahlungen	121.376,86	121.782,00	121.555,34	-226,66
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.444,00	0,00	-6.444,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.104,00	21.100,00	17.722,77	-3.377,23
- Transferauszahlungen	33.500,00	33.500,00	31.375,00	-2.125,00
- Sonstige Auszahlungen	30.036,52	36.811,00	29.042,60	-7.768,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.017,38	219.637,00	199.695,71	-19.941,29
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.802,18	-183.272,00	-166.605,51	16.666,49
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	113.622,53	121.845,00	109.344,58	-12.500,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.622,53	121.845,00	109.344,58	-12.500,42
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-113.622,53	-121.845,00	-109.344,58	12.500,42
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-290.424,71	-305.117,00	-275.950,09	29.166,91

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	113.622,53	121.845,00	109.344,58	-12.500,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.622,53	121.845,00	109.344,58	-12.500,42
Weitere Investitionstätigkeit	-113.622,53	-121.845,00	-109.344,58	12.500,42
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-113.622,53	-121.845,00	-109.344,58	12.500,42

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.478,13	64.749,00	23.352,00	-41.397,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	312,67	112,67
= Ordentliche Erträge	58.478,13	64.974,00	23.664,67	-41.309,33
- Personalaufwendungen	109.183,01	110.461,00	117.968,79	7.507,79
- Versorgungsaufwendungen	6.523,19	6.444,00	7.327,70	883,70
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.238,81	125.615,00	90.371,82	-35.243,18
- Bilanzielle Abschreibungen	11.281,06	13.000,00	175.272,90	162.272,90
- Transferaufwendungen	1.220,00	0,00	1.220,00	1.220,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.132,91	30.760,00	24.840,08	-5.919,92
= Ordentliche Aufwendungen	238.578,98	286.280,00	417.001,29	130.721,29
= Ordentliches Ergebnis	-180.100,85	-221.306,00	-393.336,62	-172.030,62
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	658.676,00	702.459,00	713.065,00	10.606,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-658.676,00	-702.459,00	-713.065,00	-10.606,00
= Teilergebnis	-838.776,85	-923.765,00	-1.106.401,62	-182.636,62

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.220,00	12.000,00	13.220,00	1.220,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	160,99	-39,01
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.220,00	12.225,00	13.380,99	1.155,99
- Personalauszahlungen	109.768,84	110.461,00	115.681,26	5.220,26
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.444,00	0,00	-6.444,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.664,03	20.550,00	11.644,30	-8.905,70
- Transferauszahlungen	1.220,00	0,00	1.220,00	1.220,00
- Sonstige Auszahlungen	22.127,58	30.760,00	25.003,37	-5.756,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.780,45	168.215,00	153.548,93	-14.666,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.560,45	-155.990,00	-140.167,94	15.822,06
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	98.991,85	116.565,00	95.496,89	-21.068,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.991,85	116.565,00	95.496,89	-21.068,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-98.991,85	-116.565,00	-95.496,89	21.068,11
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-228.552,30	-272.555,00	-235.664,83	36.890,17

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	98.991,85	116.565,00	95.496,89	-21.068,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.991,85	116.565,00	95.496,89	-21.068,11
Weitere Investitionstätigkeit	-98.991,85	-116.565,00	-95.496,89	21.068,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-98.991,85	-116.565,00	-95.496,89	21.068,11

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.915,76	39.249,00	20.824,00	-18.425,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	503,49	200,00	547,29	347,29
= Ordentliche Erträge	59.419,25	39.449,00	21.371,29	-18.077,71
- Personalaufwendungen	29.014,51	29.393,00	27.013,71	-2.379,29
- Versorgungsaufwendungen	3.264,75	3.212,00	2.373,69	-838,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.041,57	18.118,00	4.516,70	-13.601,30
- Bilanzielle Abschreibungen	5.695,00	6.300,00	27.969,33	21.669,33
- Transferaufwendungen	28.970,82	21.500,00	40.127,50	18.627,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.900,83	32.123,00	30.754,51	-1.368,49
= Ordentliche Aufwendungen	103.887,48	110.646,00	132.755,44	22.109,44
= Ordentliches Ergebnis	-44.468,23	-71.197,00	-111.384,15	-40.187,15
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.939,00	291.732,00	275.669,00	-16.063,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-259.939,00	-291.732,00	-275.669,00	16.063,00
= Teilergebnis	-304.407,23	-362.929,00	-387.053,15	-24.124,15

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.328,00	21.500,00	15.225,00	-6.275,00
+ Sonstige Einzahlungen	411,99	200,00	565,28	365,28
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.739,99	21.700,00	15.790,28	-5.909,72
- Personalauszahlungen	28.647,92	29.393,00	26.791,62	-2.601,38
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.212,00	0,00	-3.212,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	975,93	3.570,00	807,19	-2.762,81
- Transferauszahlungen	16.240,00	21.500,00	52.858,32	31.358,32
- Sonstige Auszahlungen	24.313,77	32.123,00	29.182,29	-2.940,71
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.177,62	89.798,00	109.639,42	19.841,42
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.437,63	-68.098,00	-93.849,14	-25.751,14
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.771,57	17.138,00	3.756,03	-13.381,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.771,57	17.138,00	3.756,03	-13.381,97
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.771,57	-17.138,00	-3.756,03	13.381,97
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.209,20	-85.236,00	-97.605,17	-12.369,17

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.771,57	17.138,00	3.756,03	-13.381,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.771,57	17.138,00	3.756,03	-13.381,97
Weitere Investitionstätigkeit	-8.771,57	-17.138,00	-3.756,03	13.381,97
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.771,57	-17.138,00	-3.756,03	13.381,97

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.743,52	22.700,00	27.185,00	4.485,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.220,00	34.500,00	22.370,62	-12.129,38
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.833,00	0,00	6.721,30	6.721,30
= Ordentliche Erträge	68.796,52	57.200,00	56.276,92	-923,08
- Personalaufwendungen	7.740,46	7.963,00	8.349,16	386,16
- Versorgungsaufwendungen	3.776,17	3.686,00	4.262,08	576,08
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.052.742,02	1.115.000,00	1.104.176,20	-10.823,80
- Bilanzielle Abschreibungen	192,40	300,00	0,00	-300,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.064.451,05	1.126.949,00	1.116.787,44	-10.161,56
= Ordentliches Ergebnis	-995.654,53	-1.069.749,00	-1.060.510,52	9.238,48
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.181,00	5.352,00	6.491,00	1.139,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.181,00	-5.352,00	-6.491,00	-1.139,00
= Teilergebnis	-1.000.835,53	-1.075.101,00	-1.067.001,52	8.099,48

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.743,52	22.700,00	27.185,00	4.485,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.995,00	34.500,00	28.575,62	-5.924,38
+ Sonstige Einzahlungen	3.050,10	0,00	12.577,66	12.577,66
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.788,62	57.200,00	68.338,28	11.138,28
- Personalauszahlungen	7.295,01	7.963,00	7.961,53	-1,47
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.686,00	0,00	-3.686,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.062.710,73	1.115.000,00	1.105.396,50	-9.603,50
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.070.005,74	1.126.649,00	1.113.358,03	-13.290,97
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.007.217,12	-1.069.449,00	-1.045.019,75	24.429,25

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.507,85	14.500,00	23.638,65	9.138,65
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.978,20	26.500,00	26.437,38	-62,62
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300,00	0,00	2.300,00	2.300,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	300,00	0,00	300,00	300,00
= Ordentliche Erträge	47.086,05	41.000,00	52.676,03	11.676,03
- Personalaufwendungen	117.080,14	97.584,00	114.904,72	17.320,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.160,86	600,00	356,65	-243,35
- Transferaufwendungen	261.451,00	269.350,00	263.152,05	-6.197,95
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.442,54	1.349,00	439,83	-909,17
= Ordentliche Aufwendungen	396.134,54	368.883,00	378.853,25	9.970,25
= Ordentliches Ergebnis	-349.048,49	-327.883,00	-326.177,22	1.705,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.358,00	31.478,00	43.953,00	12.475,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-57.358,00	-31.478,00	-43.953,00	-12.475,00
= Teilergebnis	-406.406,49	-359.361,00	-370.130,22	-10.769,22

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.507,85	14.500,00	23.638,65	9.138,65
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.980,20	26.500,00	26.427,38	-72,62
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300,00	0,00	2.300,00	2.300,00
+ Sonstige Einzahlungen	300,00	0,00	300,00	300,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.088,05	41.000,00	52.666,03	11.666,03
- Personalauszahlungen	117.480,03	97.584,00	114.605,51	17.021,51
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.842,63	300,00	1.306,60	1.006,60
- Transferauszahlungen	261.259,17	269.350,00	264.998,82	-4.351,18
- Sonstige Auszahlungen	1.302,15	1.349,00	519,87	-829,13
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.883,98	368.583,00	381.430,80	12.847,80
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-356.795,93	-327.583,00	-328.764,77	-1.181,77
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	273,85	-26,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	273,85	-26,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-273,85	26,15
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-356.795,93	-327.883,00	-329.038,62	-1.155,62

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	273,85	-26,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	273,85	-26,15
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-273,85	26,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-273,85	26,15

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

Michael Menzhausen

Organisationseinheit

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.370.089,24	5.304.100,00	5.177.082,82	-127.017,18
+ Sonstige Transfererträge	118.989,00	106.000,00	110.398,00	4.398,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.011.499,33	1.300.000,00	1.283.410,20	-16.589,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.760,00	102.000,00	126.391,00	24.391,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	14.027,10	100,00	9.817,00	9.717,00
= Ordentliche Erträge	6.643.364,67	6.812.200,00	6.707.099,02	-105.100,98
- Personalaufwendungen	1.887.489,57	2.080.228,00	2.053.993,72	-26.234,28
- Versorgungsaufwendungen	42.031,41	40.801,00	45.058,98	4.257,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.345,90	115.100,00	97.673,15	-17.426,85
- Bilanzielle Abschreibungen	11.514,76	16.100,00	20.775,98	4.675,98
- Transferaufwendungen	8.604.766,88	8.723.000,00	8.556.975,41	-166.024,59
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.480,29	18.800,00	322.735,27	303.935,27
= Ordentliche Aufwendungen	10.663.628,81	10.994.029,00	11.097.212,51	103.183,51
= Ordentliches Ergebnis	-4.020.264,14	-4.181.829,00	-4.390.113,49	-208.284,49
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	456.932,00	527.367,00	498.820,00	-28.547,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-456.932,00	-527.367,00	-498.820,00	28.547,00
= Teilergebnis	-4.477.196,14	-4.709.196,00	-4.888.933,49	-179.737,49

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.350.206,08	5.300.000,00	5.185.942,82	-114.057,18
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.097.112,32	1.300.000,00	1.224.233,84	-75.766,16
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.760,00	102.000,00	126.391,00	24.391,00
+ Sonstige Einzahlungen	13.997,10	100,00	9.491,00	9.391,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.590.075,50	6.702.100,00	6.546.058,66	-156.041,34
- Personalauszahlungen	1.849.329,56	2.080.228,00	2.077.769,23	-2.458,77
- Versorgungsauszahlungen	0,00	40.801,00	0,00	-40.801,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.493,05	110.000,00	91.501,53	-18.498,47
- Transferauszahlungen	8.450.165,92	8.578.000,00	8.417.590,41	-160.409,59
- Sonstige Auszahlungen	21.890,75	18.800,00	30.569,06	11.769,06
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.415.879,28	10.827.829,00	10.617.430,23	-210.398,77
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.825.803,78	-4.125.729,00	-4.071.371,57	54.357,43
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	71.115,00	0,00	1.000,00	1.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.115,00	0,00	1.000,00	1.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.346,76	12.100,00	15.614,07	3.514,07
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	70.115,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.461,76	12.100,00	15.614,07	3.514,07
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.346,76	-12.100,00	-14.614,07	-2.514,07
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.836.150,54	-4.137.829,00	-4.085.985,64	51.843,36

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 09520004 Ausbau Kindertageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren

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

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.346,76	12.100,00	15.614,07	3.514,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.346,76	12.100,00	15.614,07	3.514,07
Weitere Investitionstätigkeit	-10.346,76	-12.100,00	-14.614,07	-2.514,07
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.346,76	-12.100,00	-14.614,07	-2.514,07

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.582,50	15.400,00	15.508,48	108,48
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.107,13	6.000,00	7.355,07	1.355,07
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26,86	50,00	21,66	-28,34
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.840,13	1.840,13
= Ordentliche Erträge	23.716,49	21.450,00	24.725,34	3.275,34
- Personalaufwendungen	157.123,80	175.787,00	162.794,64	-12.992,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.748,55	37.800,00	30.608,82	-7.191,18
- Bilanzielle Abschreibungen	15.869,00	23.000,00	17.311,00	-5.689,00
- Transferaufwendungen	180.789,00	128.600,00	128.601,00	1,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.990,21	4.750,00	3.993,89	-756,11
= Ordentliche Aufwendungen	390.520,56	369.937,00	343.309,35	-26.627,65
= Ordentliches Ergebnis	-366.804,07	-348.487,00	-318.584,01	29.902,99
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.653,00	134.867,00	123.896,00	-10.971,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-115.653,00	-134.867,00	-123.896,00	10.971,00
= Teilergebnis	-482.457,07	-483.354,00	-442.480,01	40.873,99

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.454,50	12.400,00	12.454,48	54,48
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.377,13	6.000,00	7.655,07	1.655,07
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26,86	50,00	21,66	-28,34
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.840,13	1.840,13
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.858,49	18.450,00	21.971,34	3.521,34
- Personalauszahlungen	156.816,67	175.787,00	162.821,45	-12.965,55
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.000,60	33.800,00	26.726,81	-7.073,19
- Transferauszahlungen	180.000,00	128.600,00	128.600,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	3.833,95	4.750,00	3.525,60	-1.224,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368.651,22	342.937,00	321.673,86	-21.263,14
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-348.792,73	-324.487,00	-299.702,52	24.784,48
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	40.520,01	29.000,00	32.603,62	3.603,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.520,01	29.000,00	32.603,62	3.603,62
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.520,01	-29.000,00	-32.603,62	-3.603,62
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-389.312,74	-353.487,00	-332.306,14	21.180,86

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	40.520,01	29.000,00	32.603,62	3.603,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.520,01	29.000,00	32.603,62	3.603,62
Weitere Investitionstätigkeit	-40.520,01	-29.000,00	-32.603,62	-3.603,62
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.520,01	-29.000,00	-32.603,62	-3.603,62

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229,05	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	8.585,00	14.900,00	9.519,00	-5.381,00
= Ordentliche Erträge	8.814,05	14.900,00	9.519,00	-5.381,00
- Personalaufwendungen	9.194,58	9.459,00	9.244,27	-214,73
- Versorgungsaufwendungen	4.485,56	4.378,00	4.719,02	341,02
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.804,79	3.600,00	2.090,44	-1.509,56
- Transferaufwendungen	36.677,89	44.800,00	36.127,34	-8.672,66
= Ordentliche Aufwendungen	54.162,82	62.237,00	52.181,07	-10.055,93
= Ordentliches Ergebnis	-45.348,77	-47.337,00	-42.662,07	4.674,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.111,00	3.228,00	4.334,00	1.106,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.111,00	-3.228,00	-4.334,00	-1.106,00
= Teilergebnis	-48.459,77	-50.565,00	-46.996,07	3.568,93

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	8.665,45	9.459,00	8.815,08	-643,92
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.378,00	0,00	-4.378,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.575,55	3.600,00	3.425,73	-174,27
- Transferauszahlungen	26.693,89	28.700,00	25.417,34	-3.282,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.934,89	46.137,00	37.658,15	-8.478,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.934,89	-46.137,00	-37.658,15	8.478,85
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.180,19	65.000,00	26.200,00	-38.800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.180,19	65.000,00	26.200,00	-38.800,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.180,19	-65.000,00	-26.200,00	38.800,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-48.115,08	-111.137,00	-63.858,15	47.278,85

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.180,19	65.000,00	26.200,00	-38.800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.180,19	65.000,00	26.200,00	-38.800,00
Weitere Investitionstätigkeit	-10.180,19	-65.000,00	-26.200,00	38.800,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.180,19	-65.000,00	-26.200,00	38.800,00

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Sporttreibende Vereine
 Schülerinnen und Schüler
 Sportinteressierte Bevölkerung

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes
 Förderung der Volksgesundheit
 Unterstützung der aktiven Freizeitgestaltung

Produktverantwortung

Heinz-Friedrich Heldt

Organisationseinheit

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.768,51	120.000,00	122.964,15	2.964,15
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308,00	0,00	280,00	280,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.337,09	2.337,09
= Ordentliche Erträge	119.076,51	130.000,00	135.581,24	5.581,24
- Personalaufwendungen	51.804,15	52.937,00	52.356,05	-580,95
- Versorgungsaufwendungen	17.942,45	17.512,00	18.876,26	1.364,26
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.981,47	56.000,00	33.692,89	-22.307,11
- Bilanzielle Abschreibungen	110.200,00	106.000,00	115.039,00	9.039,00
- Transferaufwendungen	299.050,75	207.700,00	203.950,75	-3.749,25
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	786,92	1.714,00	1.141,94	-572,06
= Ordentliche Aufwendungen	497.765,74	441.863,00	425.056,89	-16.806,11
= Ordentliches Ergebnis	-378.689,23	-311.863,00	-289.475,65	22.387,35
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	400.886,00	532.962,00	538.896,00	5.934,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-400.886,00	-532.962,00	-538.896,00	-5.934,00
= Teilergebnis	-779.575,23	-844.825,00	-828.371,65	16.453,35

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.799,25	0,00	1.420,00	1.420,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.337,09	2.337,09
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.799,25	10.000,00	13.757,09	3.757,09
- Personalauszahlungen	49.681,77	52.937,00	50.632,63	-2.304,37
- Versorgungsauszahlungen	0,00	17.512,00	0,00	-17.512,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.006,18	51.000,00	29.855,08	-21.144,92
- Transferauszahlungen	299.050,75	207.700,00	203.950,75	-3.749,25
- Sonstige Auszahlungen	774,87	1.714,00	699,47	-1.014,53
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.513,57	330.863,00	285.137,93	-45.725,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-352.714,32	-320.863,00	-271.380,84	49.482,16
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	129.977,88	38.788,65	7.708,67	-31.079,98
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	36.435,64	28.500,00	11.882,38	-16.617,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	166.413,52	67.288,65	19.591,05	-47.697,60
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-166.413,52	-67.288,65	-19.591,05	47.697,60
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-519.127,84	-388.151,65	-290.971,89	97.179,76

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 13520001 Neubau Sportanlage Mindener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	125.766,53	0,00	7.708,67	7.708,67
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	7.411,20	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.177,73	0,00	7.708,67	7.708,67
Saldo B 13520001	-133.177,73	0,00	-7.708,67	-7.708,67

B 14520001 Sanierung von Sportplätzen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.211,35	38.788,65	0,00	-38.788,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.211,35	38.788,65	0,00	-38.788,65
Saldo B 14520001	-4.211,35	-38.788,65	0,00	38.788,65

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	29.024,44	28.500,00	11.882,38	-16.617,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.024,44	28.500,00	11.882,38	-16.617,62
Weitere Investitionstätigkeit	-29.024,44	-28.500,00	-11.882,38	16.617,62
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-166.413,52	-67.288,65	-19.591,05	47.697,60

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

Produktbeschreibung

Gewährleistung eines öffentlichen Badebetriebes

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.558,67	6.300,00	7.672,69	1.372,69
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.907,02	101.000,00	89.771,49	-11.228,51
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.387,96	16.800,00	16.258,89	-541,11
+ Sonstige ordentliche Erträge	182,50	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	111.036,15	125.100,00	114.703,07	-10.396,93
- Personalaufwendungen	362.597,56	311.238,00	354.183,29	42.945,29
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.455,07	77.500,00	27.332,65	-50.167,35
- Bilanzielle Abschreibungen	6.621,00	8.800,00	7.704,00	-1.096,00
- Transferaufwendungen	34.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.186,82	5.000,00	5.516,86	516,86
= Ordentliche Aufwendungen	427.860,45	432.538,00	424.736,80	-7.801,20
= Ordentliches Ergebnis	-316.824,30	-307.438,00	-310.033,73	-2.595,73
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	437.274,00	502.322,00	422.640,00	-79.682,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-437.274,00	-502.322,00	-422.640,00	79.682,00
= Teilergebnis	-754.098,30	-809.760,00	-732.673,73	77.086,27

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.372,45	101.000,00	89.963,56	-11.036,44
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.892,88	16.800,00	16.258,89	-541,11
+ Sonstige Einzahlungen	182,50	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.447,83	118.800,00	107.222,45	-11.577,55
- Personalauszahlungen	362.006,30	311.238,00	354.550,69	43.312,69
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.045,60	75.500,00	25.187,22	-50.312,78
- Transferauszahlungen	34.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	4.184,96	5.000,00	5.512,17	512,17
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.236,86	421.738,00	415.250,08	-6.487,92
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-311.789,03	-302.938,00	-308.027,63	-5.089,63
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.179,80	24.312,87	14.435,67	-9.877,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.179,80	24.312,87	14.435,67	-9.877,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.179,80	-24.312,87	-14.435,67	9.877,20
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-317.968,83	-327.250,87	-322.463,30	4.787,57

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.179,80	24.312,87	14.435,67	-9.877,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.179,80	24.312,87	14.435,67	-9.877,20
Weitere Investitionstätigkeit	-6.179,80	-24.312,87	-14.435,67	9.877,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.179,80	-24.312,87	-14.435,67	9.877,20

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

Michael Menzhausen

Organisationseinheit

Bereich 52 - Jugendförderung, Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.485,00	128.860,00	164.305,02	35.445,02
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.889,87	214.370,00	220.715,39	6.345,39
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.500,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	319.874,87	343.230,00	385.020,41	41.790,41
- Personalaufwendungen	82.162,80	82.317,00	92.002,04	9.685,04
- Versorgungsaufwendungen	7.353,63	6.932,00	7.469,07	537,07
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
- Transferaufwendungen	774.188,50	850.000,00	863.624,41	13.624,41
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.501,45	0,00	2.237,11	2.237,11
= Ordentliche Aufwendungen	865.206,38	940.749,00	965.332,63	24.583,63
= Ordentliches Ergebnis	-545.331,51	-597.519,00	-580.312,22	17.206,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.572,00	36.053,00	47.265,00	11.212,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.572,00	-36.053,00	-47.265,00	-11.212,00
= Teilergebnis	-579.903,51	-633.572,00	-627.577,22	5.994,78

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.485,00	128.860,00	164.305,02	35.445,02
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.575,91	214.370,00	225.066,29	10.696,29
+ Sonstige Einzahlungen	1.500,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320.560,91	343.230,00	389.371,31	46.141,31
- Personalauszahlungen	81.331,19	82.317,00	91.030,22	8.713,22
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.932,00	0,00	-6.932,00
- Transferauszahlungen	771.018,93	850.000,00	840.469,52	-9.530,48
- Sonstige Auszahlungen	1.501,45	0,00	2.237,11	2.237,11
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	853.851,57	939.249,00	933.736,85	-5.512,15
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-533.290,66	-596.019,00	-544.365,54	51.653,46

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
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 Hilfsmöglichkeiten 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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	46.247,76	46.584,00	42.911,79	-3.672,21
- Versorgungsaufwendungen	2.316,94	2.261,00	2.436,23	175,23
= Ordentliche Aufwendungen	48.564,70	48.845,00	45.348,02	-3.496,98
= Ordentliches Ergebnis	-48.564,70	-48.845,00	-45.348,02	3.496,98
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.735,44	21.064,00	26.894,00	5.830,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.735,44	-21.064,00	-26.894,00	-5.830,00
= Teilergebnis	-68.300,14	-69.909,00	-72.242,02	-2.333,02

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	45.346,91	46.584,00	42.878,39	-3.705,61
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.261,00	0,00	-2.261,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.346,91	48.845,00	42.878,39	-5.966,61
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.346,91	-48.845,00	-42.878,39	5.966,61

Fachbereich: 004 Jugend, Soziales und Schulen
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 Hilfsmöglichkeiten 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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	211.363,11	214.976,00	203.805,76	-11.170,24
- Versorgungsaufwendungen	12.192,24	11.900,00	12.819,60	919,60
= Ordentliche Aufwendungen	223.555,35	226.876,00	216.625,36	-10.250,64
= Ordentliches Ergebnis	-223.555,35	-226.876,00	-216.625,36	10.250,64
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.722,56	90.555,00	116.876,00	26.321,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-88.722,56	-90.555,00	-116.876,00	-26.321,00
= Teilergebnis	-312.277,91	-317.431,00	-333.501,36	-16.070,36

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	207.155,17	214.976,00	203.028,40	-11.947,60
- Versorgungsauszahlungen	0,00	11.900,00	0,00	-11.900,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.155,17	226.876,00	203.028,40	-23.847,60
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.155,17	-226.876,00	-203.028,40	23.847,60

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Manfred Klocke

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.102.740,00	1.025.000,00	1.275.525,46	250.525,46
+ Sonstige ordentliche Erträge	116.266,98	0,00	20.303,31	20.303,31
= Ordentliche Erträge	1.219.006,98	1.025.000,00	1.295.828,77	270.828,77
- Personalaufwendungen	1.216.416,75	1.290.923,00	1.269.659,86	-21.263,14
- Versorgungsaufwendungen	154.554,42	172.637,00	175.763,78	3.126,78
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.061,83	6.800,00	7.170,06	370,06
- Transferaufwendungen	2.338.723,70	2.500.000,00	2.478.517,58	-21.482,42
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.861,81	35.000,00	185.357,48	150.357,48
= Ordentliche Aufwendungen	3.745.618,51	4.005.360,00	4.116.468,76	111.108,76
= Ordentliches Ergebnis	-2.526.611,53	-2.980.360,00	-2.820.639,99	159.720,01
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	392.279,00	408.361,00	556.852,00	148.491,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-392.279,00	-408.361,00	-556.852,00	-148.491,00
= Teilergebnis	-2.918.890,53	-3.388.721,00	-3.377.491,99	11.229,01

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.102.740,00	1.025.000,00	1.174.087,69	149.087,69
+ Sonstige Einzahlungen	47.535,46	0,00	89.027,63	89.027,63
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.150.275,46	1.025.000,00	1.263.115,32	238.115,32
- Personalauszahlungen	1.198.673,18	1.290.923,00	1.252.259,34	-38.663,66
- Versorgungsauszahlungen	0,00	172.637,00	0,00	-172.637,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.938,45	6.400,00	7.346,98	946,98
- Transferauszahlungen	2.362.740,41	2.500.000,00	2.478.517,58	-21.482,42
- Sonstige Auszahlungen	34.699,74	35.000,00	33.412,44	-1.587,56
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.599.051,78	4.004.960,00	3.771.536,34	-233.423,66
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.448.776,32	-2.979.960,00	-2.508.421,02	471.538,98
- 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	-2.448.776,32	-2.980.360,00	-2.508.421,02	471.938,98

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.750,00	1.750,00
+ Sonstige Transfererträge	132.776,20	100.000,00	63.381,21	-36.618,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.181.622,69	5.720.000,00	5.667.219,00	-52.781,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	110.543,16	110.543,16
= Ordentliche Erträge	2.314.398,89	5.820.000,00	5.842.893,37	22.893,37
- Personalaufwendungen	71.025,87	294.575,00	471.455,05	176.880,05
- Versorgungsaufwendungen	3.414,93	14.217,00	3.680,46	-10.536,54
- Bilanzielle Abschreibungen	14.865,82	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	2.600.458,59	5.295.000,00	4.947.492,05	-347.507,95
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	75,90	75,90
= Ordentliche Aufwendungen	2.689.765,21	5.603.792,00	5.422.703,46	-181.088,54
= Ordentliches Ergebnis	-375.366,32	216.208,00	420.189,91	203.981,91
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.290,00	43.135,00	61.960,00	18.825,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.290,00	-43.135,00	-61.960,00	-18.825,00
= Teilergebnis	-382.656,32	173.073,00	358.229,91	185.156,91

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.750,00	1.750,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	106.276,67	100.000,00	88.965,17	-11.034,83
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.181.622,69	5.720.000,00	5.667.219,00	-52.781,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	110.543,16	110.543,16
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.287.899,36	5.820.000,00	5.868.477,33	48.477,33
- Personalauszahlungen	68.302,74	294.575,00	466.049,01	171.474,01
- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.217,00	0,00	-14.217,00
- Transferauszahlungen	2.589.733,75	5.295.000,00	4.957.276,61	-337.723,39
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	75,90	75,90
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.658.036,49	5.603.792,00	5.423.401,52	-180.390,48
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-370.137,13	216.208,00	445.075,81	228.867,81

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

Ziele

Versorgung der Zielgruppe mit Wohnraum

Produktverantwortung

Christian Althoff

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.899,55	120.000,00	66.755,52	-53.244,48
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	521,00	250,00	883,40	633,40
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.000,00	15.000,00	16.150,00	1.150,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	24,73	24,73
= Ordentliche Erträge	88.420,55	135.250,00	83.813,65	-51.436,35
- Personalaufwendungen	44.461,42	137.654,00	57.198,05	-80.455,95
- Versorgungsaufwendungen	4.645,90	4.756,00	2.214,64	-2.541,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.850,26	20.000,00	10.230,48	-9.769,52
- Bilanzielle Abschreibungen	476,59	1.000,00	1.783,63	783,63
- Transferaufwendungen	140,00	0,00	272,65	272,65
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.242,47	5.000,00	13.504,57	8.504,57
= Ordentliche Aufwendungen	58.816,64	168.410,00	85.204,02	-83.205,98
= Ordentliches Ergebnis	29.603,91	-33.160,00	-1.390,37	31.769,63
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	528.086,00	1.374.303,00	824.837,00	-549.466,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-528.086,00	-1.374.303,00	-824.837,00	549.466,00
= Teilergebnis	-498.482,09	-1.407.463,00	-826.227,37	581.235,63

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.061,23	120.000,00	67.904,63	-52.095,37
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	521,00	250,00	883,40	633,40
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.010,00	15.000,00	16.150,00	1.150,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	24,73	24,73
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.592,23	135.250,00	84.962,76	-50.287,24
- Personalauszahlungen	43.648,75	137.654,00	57.408,51	-80.245,49
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.756,00	0,00	-4.756,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140,20	10.000,00	3.544,57	-6.455,43
- Transferauszahlungen	0,00	0,00	412,65	412,65
- Sonstige Auszahlungen	2.720,38	5.000,00	13.594,85	8.594,85
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.509,33	157.410,00	74.960,58	-82.449,42
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.082,90	-22.160,00	10.002,18	32.162,18
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.930,39	10.000,00	8.753,01	-1.246,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.930,39	10.000,00	8.753,01	-1.246,99
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.930,39	-10.000,00	-8.753,01	1.246,99
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	27.152,51	-32.160,00	1.249,17	33.409,17

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.930,39	10.000,00	8.753,01	-1.246,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.930,39	10.000,00	8.753,01	-1.246,99
Weitere Investitionstätigkeit	-10.930,39	-10.000,00	-8.753,01	1.246,99
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.930,39	-10.000,00	-8.753,01	1.246,99

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.248.780,40	1.019.000,00	987.088,15	-31.911,85
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	7.172,73	7.172,73
= Ordentliche Erträge	1.248.780,40	1.019.000,00	994.260,88	-24.739,12
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.989,58	99.000,00	71.712,69	-27.287,31
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.035.159,03	920.000,00	822.260,82	-97.739,18
= Ordentliche Aufwendungen	1.152.148,61	1.019.000,00	893.973,51	-125.026,49
= Ordentliches Ergebnis	96.631,79	0,00	100.287,37	100.287,37

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.338.780,40	1.019.000,00	989.250,00	-29.750,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	7.172,73	7.172,73
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.338.780,40	1.019.000,00	996.422,73	-22.577,27
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.637,27	99.000,00	84.065,00	-14.935,00
- Sonstige Auszahlungen	874.444,77	920.000,00	982.975,08	62.975,08
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	979.082,04	1.019.000,00	1.067.040,08	48.040,08
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.698,36	0,00	-70.617,35	-70.617,35

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	540,00	540,00	540,00	0,00
= Ordentliche Erträge	540,00	540,00	540,00	0,00
- Personalaufwendungen	1.892,59	1.946,00	1.901,90	-44,10
- Versorgungsaufwendungen	923,30	900,00	970,88	70,88
- Transferaufwendungen	1.900,00	3.040,00	1.790,00	-1.250,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.715,89	5.886,00	4.662,78	-1.223,22
= Ordentliches Ergebnis	-4.175,89	-5.346,00	-4.122,78	1.223,22
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	487,00	507,00	669,00	162,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-487,00	-507,00	-669,00	-162,00
= Teilergebnis	-4.662,89	-5.853,00	-4.791,78	1.061,22

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	540,00	540,00	540,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	540,00	540,00	540,00	0,00
- Personalauszahlungen	1.783,68	1.946,00	1.813,60	-132,40
- Versorgungsauszahlungen	0,00	900,00	0,00	-900,00
- Transferauszahlungen	2.500,00	3.040,00	1.790,00	-1.250,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.283,68	5.886,00	3.603,60	-2.282,40
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.743,68	-5.346,00	-3.063,60	2.282,40

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 Elternteile, deren Unterhaltsansprüche gegenüber dem unterhaltspflichtigen Elternteil nicht in anderer Weise sichergestellt werden können

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

Axel Pütker

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	237.663,61	131.000,00	259.176,90	128.176,90
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.235,97	191.300,00	176.562,33	-14.737,67
+ Sonstige ordentliche Erträge	148,50	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	426.048,08	322.300,00	435.739,23	113.439,23
- Personalaufwendungen	92.880,38	96.891,00	96.316,35	-574,65
- Versorgungsaufwendungen	21.833,83	21.310,00	22.957,93	1.647,93
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.043,03	58.300,00	111.189,73	52.889,73
- Bilanzielle Abschreibungen	6.603,70	800,00	1.475,00	675,00
- Transferaufwendungen	415.746,12	410.000,00	401.249,00	-8.751,00
= Ordentliche Aufwendungen	635.107,06	587.301,00	633.188,01	45.887,01
= Ordentliches Ergebnis	-209.058,98	-265.001,00	-197.448,78	67.552,22
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.416,00	41.763,00	52.008,00	10.245,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.416,00	-41.763,00	-52.008,00	-10.245,00
= Teilergebnis	-249.474,98	-306.764,00	-249.456,78	57.307,22

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	214.068,09	131.000,00	261.164,82	130.164,82
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	185.604,29	191.300,00	179.420,27	-11.879,73
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.672,38	322.300,00	440.585,09	118.285,09
- Personalauszahlungen	90.156,77	96.891,00	94.169,40	-2.721,60
- Versorgungsauszahlungen	0,00	21.310,00	0,00	-21.310,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.466,60	58.300,00	111.939,38	53.639,38
- Transferauszahlungen	415.746,12	410.000,00	401.249,00	-8.751,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	601.369,49	586.501,00	607.357,78	20.856,78
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.697,11	-264.201,00	-166.772,69	97.428,31

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 alleinerziehender 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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	241.495,02	243.708,00	245.559,84	1.851,84
- Versorgungsaufwendungen	13.406,77	13.084,00	14.096,89	1.012,89
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.534,66	3.500,00	2.457,02	-1.042,98
= Ordentliche Aufwendungen	257.436,45	260.292,00	262.113,75	1.821,75
= Ordentliches Ergebnis	-257.436,45	-260.292,00	-262.113,75	-1.821,75
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.560,00	55.689,00	79.765,00	24.076,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-53.560,00	-55.689,00	-79.765,00	-24.076,00
= Teilergebnis	-310.996,45	-315.981,00	-341.878,75	-25.897,75

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	239.844,92	243.708,00	244.222,10	514,10
- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.084,00	0,00	-13.084,00
- Sonstige Auszahlungen	2.448,58	3.500,00	2.462,28	-1.037,72
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.293,50	260.292,00	246.684,38	-13.607,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.293,50	-260.292,00	-246.684,38	13.607,62

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Einkommensschwache Haushalte
Eigentümer und Vermieter von öffentlich gefördertem Wohnraum
Wohnungssuchende Menschen

Ziele

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

Produktverantwortung

Eckhard Dettmer

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739,50	700,00	870,50	170,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.194,40	2.000,00	2.139,80	139,80
= Ordentliche Erträge	2.933,90	2.700,00	3.010,30	310,30
- Personalaufwendungen	31.702,87	32.614,00	31.873,88	-740,12
- Versorgungsaufwendungen	15.466,22	15.095,00	16.271,01	1.176,01
= Ordentliche Aufwendungen	47.169,09	47.709,00	48.144,89	435,89
= Ordentliches Ergebnis	-44.235,19	-45.009,00	-45.134,59	-125,59
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.690,00	20.771,00	21.223,00	452,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.690,00	-20.771,00	-21.223,00	-452,00
= Teilergebnis	-60.925,19	-65.780,00	-66.357,59	-577,59

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	766,50	700,00	905,50	205,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.194,40	2.000,00	2.139,80	139,80
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.960,90	2.700,00	3.045,30	345,30
- Personalauszahlungen	29.878,44	32.614,00	30.394,05	-2.219,95
- Versorgungsauszahlungen	0,00	15.095,00	0,00	-15.095,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.878,44	47.709,00	30.394,05	-17.314,95
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.917,54	-45.009,00	-27.348,75	17.660,25

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	864,50	1.500,00	462,00	-1.038,00
= Ordentliche Erträge	864,50	1.500,00	462,00	-1.038,00
- Personalaufwendungen	151.424,44	153.045,00	163.089,11	10.044,11
- Versorgungsaufwendungen	25.823,52	25.190,00	27.167,17	1.977,17
= Ordentliche Aufwendungen	177.247,96	178.235,00	190.256,28	12.021,28
= Ordentliches Ergebnis	-176.383,46	-176.735,00	-189.794,28	-13.059,28
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.963,00	71.246,00	103.164,00	31.918,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-55.963,00	-71.246,00	-103.164,00	-31.918,00
= Teilergebnis	-232.346,46	-247.981,00	-292.958,28	-44.977,28

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	1.178,00	1.500,00	585,50	-914,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.178,00	1.500,00	585,50	-914,50
- Personalauszahlungen	147.768,93	153.045,00	160.420,21	7.375,21
- Versorgungsauszahlungen	0,00	25.190,00	0,00	-25.190,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.768,93	178.235,00	160.420,21	-17.814,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-146.590,93	-176.735,00	-159.834,71	16.900,29

Fachbereich: 005 Recht und Kultur
Bereich: 010 Recht
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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	92,50	-107,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.776,72	7.100,00	7.489,36	389,36
+ Sonstige ordentliche Erträge	30.175,35	30.000,00	34.572,27	4.572,27
= Ordentliche Erträge	36.952,07	37.300,00	42.154,13	4.854,13
- Personalaufwendungen	117.936,20	120.608,00	123.770,08	3.162,08
- Versorgungsaufwendungen	52.383,01	50.918,00	57.728,49	6.810,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	665,00	-835,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	573.345,01	605.514,00	595.986,44	-9.527,56
= Ordentliche Aufwendungen	743.664,22	778.540,00	778.150,01	-389,99
= Ordentliches Ergebnis	-706.712,15	-741.240,00	-735.995,88	5.244,12
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	710.231,15	745.128,00	739.826,88	-5.301,12
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.519,00	3.888,00	3.831,00	-57,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	706.712,15	741.240,00	735.995,88	-5.244,12
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	92,50	-107,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.776,72	7.100,00	7.489,36	389,36
+ Sonstige Einzahlungen	30.175,35	30.000,00	34.572,27	4.572,27
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.952,07	37.300,00	42.154,13	4.854,13
- Personalauszahlungen	111.756,97	120.608,00	118.519,74	-2.088,26
- Versorgungsauszahlungen	0,00	50.918,00	0,00	-50.918,00
- Sonstige Auszahlungen	567.597,64	605.514,00	601.627,38	-3.886,62
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	679.354,61	777.040,00	720.147,12	-56.892,88
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-642.402,54	-739.740,00	-677.992,99	61.747,01
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.500,00	665,00	-835,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500,00	665,00	-835,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	-665,00	835,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-642.402,54	-741.240,00	-678.657,99	62.582,01

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.500,00	665,00	-835,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500,00	665,00	-835,00
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	-665,00	835,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	-665,00	835,00

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	517,00	1.000,00	518,00	-482,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.528,00	5.000,00	11.438,00	6.438,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	564,45	1.000,00	497,15	-502,85
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10,00	0,00	-10,00
= Ordentliche Erträge	12.609,45	7.010,00	12.453,15	5.443,15
- Personalaufwendungen	233.606,28	205.530,00	231.608,47	26.078,47
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.094,96	16.500,00	11.868,90	-4.631,10
- Bilanzielle Abschreibungen	7.905,00	7.800,00	7.792,00	-8,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.897,85	5.000,00	4.667,77	-332,23
= Ordentliche Aufwendungen	250.504,09	234.830,00	255.937,14	21.107,14
= Ordentliches Ergebnis	-237.894,64	-227.820,00	-243.483,99	-15.663,99
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.664,00	130.561,00	117.464,00	-13.097,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-98.664,00	-130.561,00	-117.464,00	13.097,00
= Teilergebnis	-336.558,64	-358.381,00	-360.947,99	-2.566,99

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.688,00	5.000,00	11.433,50	6.433,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	564,45	1.000,00	492,15	-507,85
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	10,00	0,00	-10,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.252,45	6.510,00	11.925,65	5.415,65
- Personalauszahlungen	233.835,70	205.530,00	231.599,16	26.069,16
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.053,46	14.500,00	9.531,50	-4.968,50
- Sonstige Auszahlungen	4.128,94	5.000,00	4.465,78	-534,22
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.018,10	225.030,00	245.596,44	20.566,44
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-230.765,65	-218.520,00	-233.670,79	-15.150,79
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	942,94	2.000,00	1.266,90	-733,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	942,94	2.000,00	1.266,90	-733,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-942,94	-2.000,00	-1.266,90	733,10
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-231.708,59	-220.520,00	-234.937,69	-14.417,69

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	942,94	2.000,00	1.266,90	-733,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	942,94	2.000,00	1.266,90	-733,10
Weitere Investitionstätigkeit	-942,94	-2.000,00	-1.266,90	733,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-942,94	-2.000,00	-1.266,90	733,10

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Stefanie Hillebrand

Organisationseinheit

Bereich 40 - Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	780,00	340,00	341,00	1,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.752,35	1.200,00	1.484,55	284,55
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26,50	100,00	16,50	-83,50
= Ordentliche Erträge	2.558,85	1.640,00	1.842,05	202,05
- Personalaufwendungen	102.330,10	103.673,00	105.340,31	1.667,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.983,33	11.700,00	10.957,33	-742,67
- Bilanzielle Abschreibungen	2.640,00	1.200,00	1.136,00	-64,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	318,20	500,00	99,00	-401,00
= Ordentliche Aufwendungen	116.271,63	117.073,00	117.532,64	459,64
= Ordentliches Ergebnis	-113.712,78	-115.433,00	-115.690,59	-257,59
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.650,00	51.095,00	49.701,00	-1.394,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46.650,00	-51.095,00	-49.701,00	1.394,00
= Teilergebnis	-160.362,78	-166.528,00	-165.391,59	1.136,41

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.666,35	1.200,00	1.538,55	338,55
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31,50	100,00	16,50	-83,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.697,85	1.300,00	1.555,05	255,05
- Personalauszahlungen	102.212,84	103.673,00	105.300,50	1.627,50
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.053,98	10.700,00	9.336,45	-1.363,55
- Sonstige Auszahlungen	266,40	500,00	150,80	-349,20
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.533,22	114.873,00	114.787,75	-85,25
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.835,37	-113.573,00	-113.232,70	340,30
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	879,19	1.000,00	814,36	-185,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	879,19	1.000,00	814,36	-185,64
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-879,19	-1.000,00	-814,36	185,64
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-111.714,56	-114.573,00	-114.047,06	525,94

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	879,19	1.000,00	814,36	-185,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	879,19	1.000,00	814,36	-185,64
Weitere Investitionstätigkeit	-879,19	-1.000,00	-814,36	185,64
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-879,19	-1.000,00	-814,36	185,64

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.679,96	46.220,00	44.111,62	-2.108,38
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.888,63	390.000,00	381.303,47	-8.696,53
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	306,18	0,00	816,00	816,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.630,53	0,00	2.420,97	2.420,97
= Ordentliche Erträge	470.505,30	436.220,00	428.652,06	-7.567,94
- Personalaufwendungen	996.142,58	944.289,00	902.747,99	-41.541,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.547,90	14.000,00	18.689,88	4.689,88
- Bilanzielle Abschreibungen	4.415,51	6.300,00	10.591,75	4.291,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.677,24	6.720,00	15.149,35	8.429,35
= Ordentliche Aufwendungen	1.028.783,23	971.309,00	947.178,97	-24.130,03
= Ordentliches Ergebnis	-558.277,93	-535.089,00	-518.526,91	16.562,09
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.514,02	180.361,00	167.500,00	-12.861,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-172.514,02	-180.361,00	-167.500,00	12.861,00
= Teilergebnis	-730.791,95	-715.450,00	-686.026,91	29.423,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.025,00	45.350,00	61.154,58	15.804,58
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	376.064,23	390.000,00	381.850,35	-8.149,65
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	306,18	0,00	816,00	816,00
+ Sonstige Einzahlungen	3.630,53	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	469.025,94	435.350,00	443.820,93	8.470,93
- Personalauszahlungen	992.031,44	944.289,00	904.712,80	-39.576,20
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.466,07	7.500,00	7.383,02	-116,98
- Sonstige Auszahlungen	7.167,81	6.720,00	28.658,60	21.938,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.004.665,32	958.509,00	940.754,42	-17.754,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-535.639,38	-523.159,00	-496.933,49	26.225,51
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.048,33	14.500,00	11.741,21	-2.758,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.048,33	14.500,00	11.741,21	-2.758,79
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.048,33	-14.500,00	-11.741,21	2.758,79
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-545.687,71	-537.659,00	-508.674,70	28.984,30

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.048,33	14.500,00	11.741,21	-2.758,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.048,33	14.500,00	11.741,21	-2.758,79
Weitere Investitionstätigkeit	-10.048,33	-14.500,00	-11.741,21	2.758,79
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.048,33	-14.500,00	-11.741,21	2.758,79

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

Simone Hannig

Organisationseinheit

Bereich 40 - Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	22.294,58	22.847,00	22.800,04	-46,96
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	2.266,00	2.266,00
- Transferaufwendungen	123.248,93	123.000,00	114.721,07	-8.278,93
= Ordentliche Aufwendungen	145.543,51	145.847,00	139.787,11	-6.059,89
= Ordentliches Ergebnis	-141.643,51	-141.947,00	-135.887,11	6.059,89
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.524,00	49.358,00	40.956,00	-8.402,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-43.524,00	-49.358,00	-40.956,00	8.402,00
= Teilergebnis	-185.167,51	-191.305,00	-176.843,11	14.461,89

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00
- Personalauszahlungen	22.287,45	22.847,00	22.792,29	-54,71
- Transferauszahlungen	123.248,93	123.000,00	114.721,07	-8.278,93
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.536,38	145.847,00	137.513,36	-8.333,64
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.636,38	-141.947,00	-133.613,36	8.333,64

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.990,00	12.100,00	10.175,00	-1.925,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.436,49	29.000,00	23.539,58	-5.460,42
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.385,81	2.385,81
= Ordentliche Erträge	31.426,49	41.100,00	36.100,39	-4.999,61
- Personalaufwendungen	175.294,10	176.887,00	178.539,90	1.652,90
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.497,01	43.600,00	38.698,62	-4.901,38
- Bilanzielle Abschreibungen	6.906,69	7.300,00	104.369,91	97.069,91
- Transferaufwendungen	34.553,21	35.750,00	34.998,25	-751,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.581,44	4.284,00	5.964,33	1.680,33
= Ordentliche Aufwendungen	247.832,45	267.821,00	362.571,01	94.750,01
= Ordentliches Ergebnis	-216.405,96	-226.721,00	-326.470,62	-99.749,62
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.223,00	110.793,00	103.879,00	-6.914,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-98.223,00	-110.793,00	-103.879,00	6.914,00
= Teilergebnis	-314.628,96	-337.514,00	-430.349,62	-92.835,62

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400,00	7.600,00	5.410,00	-2.190,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.891,27	29.000,00	24.129,07	-4.870,93
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.385,81	2.385,81
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.291,27	36.600,00	31.924,88	-4.675,12
- Personalauszahlungen	175.409,43	176.887,00	178.503,81	1.616,81
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.330,30	4.400,00	2.707,40	-1.692,60
- Transferauszahlungen	33.902,64	35.750,00	34.553,21	-1.196,79
- Sonstige Auszahlungen	3.973,46	4.284,00	5.553,07	1.269,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.615,83	221.321,00	221.317,49	-3,51
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-189.324,56	-184.721,00	-189.392,61	-4.671,61
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	8.800,00	7.500,00	-1.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.800,00	7.500,00	-1.300,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	28.808,87	50.100,00	47.750,88	-2.349,12
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.808,87	50.100,00	47.750,88	-2.349,12
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.808,87	-41.300,00	-40.250,88	1.049,12
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-218.133,43	-226.021,00	-229.643,49	-3.622,49

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	8.800,00	7.500,00	-1.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.800,00	7.500,00	-1.300,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	28.808,87	50.100,00	47.750,88	-2.349,12
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.808,87	50.100,00	47.750,88	-2.349,12
Weitere Investitionstätigkeit	-28.808,87	-41.300,00	-40.250,88	1.049,12
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.808,87	-41.300,00	-40.250,88	1.049,12

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

Simone Hannig

Organisationseinheit

Bereich 40 - Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665,00	660,00	665,00	5,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.540,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	27.705,00	25.300,00	25.205,00	-95,00
- Personalaufwendungen	70.490,02	64.470,00	74.055,20	9.585,20
- Versorgungsaufwendungen	27.061,34	22.821,00	30.022,40	7.201,40
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178,50	1.800,00	0,00	-1.800,00
- Bilanzielle Abschreibungen	751,00	750,00	751,00	1,00
- Transferaufwendungen	126.326,00	127.140,00	126.026,00	-1.114,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.378,75	6.500,00	3.179,36	-3.320,64
= Ordentliche Aufwendungen	230.185,61	223.481,00	234.033,96	10.552,96
= Ordentliches Ergebnis	-202.480,61	-198.181,00	-208.828,96	-10.647,96
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.369,00	73.683,00	72.101,00	-1.582,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-67.369,00	-73.683,00	-72.101,00	1.582,00
= Teilergebnis	-269.849,61	-271.864,00	-280.929,96	-9.065,96

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.540,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.040,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
- Personalauszahlungen	67.286,07	64.470,00	71.317,67	6.847,67
- Versorgungsauszahlungen	0,00	22.821,00	0,00	-22.821,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178,50	1.400,00	0,00	-1.400,00
- Transferauszahlungen	126.326,00	127.140,00	126.026,00	-1.114,00
- Sonstige Auszahlungen	5.292,25	6.500,00	3.265,86	-3.234,14
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.082,82	222.331,00	200.609,53	-21.721,47
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.042,82	-197.691,00	-176.069,53	21.621,47
- 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	-172.042,82	-198.091,00	-176.069,53	22.021,47

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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: 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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.268,95	1.000,00	1.732,67	732,67
+ Sonstige ordentliche Erträge	855,90	300,00	418,83	118,83
= Ordentliche Erträge	2.124,85	1.300,00	2.151,50	851,50
- Personalaufwendungen	241.137,45	246.374,00	256.528,61	10.154,61
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	3.018,35	3.018,35
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.046,26	24.800,00	18.367,75	-6.432,25
- Bilanzielle Abschreibungen	84,00	100,00	101,00	1,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	279.683,43	334.350,00	301.427,47	-32.922,53
= Ordentliche Aufwendungen	537.951,14	605.624,00	579.443,18	-26.180,82
= Ordentliches Ergebnis	-535.826,29	-604.324,00	-577.291,68	27.032,32

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.379,00	81.200,00	112.988,00	31.788,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.379,00	-81.200,00	-112.988,00	-31.788,00
= Teilergebnis	-584.205,29	-685.524,00	-690.279,68	-4.755,68

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.081,98	1.000,00	1.601,94	601,94
+ Sonstige Einzahlungen	855,90	300,00	0,00	-300,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.937,88	1.300,00	1.601,94	301,94
- Personalauszahlungen	241.453,28	246.374,00	256.254,09	9.880,09
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.360,36	24.800,00	16.424,46	-8.375,54
- Sonstige Auszahlungen	299.313,73	334.350,00	302.154,87	-32.195,13
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	557.127,37	605.524,00	574.833,42	-30.690,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-555.189,49	-604.224,00	-573.231,48	30.992,52
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	704,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	704,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-704,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-555.893,49	-604.224,00	-573.231,48	30.992,52

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

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

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
 Betreuung der Beiräte
 Unterstützung des Ehrenamtes und Förderung der Integration
 Unterstützung des Bündnisses für Familie

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
 Rat und seine Ausschüsse
 Beiräte
 Verwaltung

Ziele

Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben nach der GO NRW
 Einheitliche und wirtschaftliche Verwaltungsführung
 Steuerung der Verwaltung durch Zielvereinbarungen, Controlling und Berichtswesen
 Zeitnahe und sachgerechte Umsetzung politischer Beschlüsse
 Klare Kommunikationslinien intern
 Berücksichtigung der Anliegen von Senioren sowie Menschen mit Behinderungen und Migrationshintergrund
 Unterstützung des Ehrenamtes

Produktverantwortung

Stefan Tödtmann

Organisationseinheit

Stab II - Steuerungsunterstützung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.400,00	5.600,00	2.200,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.200,00	5.825,00	4.625,00
= Ordentliche Erträge	0,00	4.600,00	11.425,00	6.825,00
- Personalaufwendungen	432.988,90	446.198,00	414.359,35	-31.838,65
- Versorgungsaufwendungen	157.808,74	155.257,00	178.843,25	23.586,25
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.912,79	4.700,00	13.410,29	8.710,29
- Transferaufwendungen	0,00	6.100,00	0,00	-6.100,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.950,47	20.880,00	20.459,67	-420,33
= Ordentliche Aufwendungen	610.660,90	633.135,00	627.072,56	-6.062,44
= Ordentliches Ergebnis	-610.660,90	-628.535,00	-615.647,56	12.887,44
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.485,00	118.897,00	133.498,00	14.601,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-119.485,00	-118.897,00	-133.498,00	-14.601,00
= Teilergebnis	-730.145,90	-747.432,00	-749.145,56	-1.713,56

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.400,00	6.600,00	3.200,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	256,17	1.200,00	5.825,00	4.625,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256,17	4.600,00	12.425,00	7.825,00
- Personalauszahlungen	414.373,40	446.198,00	398.093,76	-48.104,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	155.257,00	0,00	-155.257,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.894,73	4.500,00	12.433,34	7.933,34
- Transferauszahlungen	0,00	6.100,00	0,00	-6.100,00
- Sonstige Auszahlungen	17.613,34	20.880,00	18.416,47	-2.463,53
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	436.881,47	632.935,00	428.943,57	-203.991,43
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-436.625,30	-628.335,00	-416.518,57	211.816,43
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-436.625,30	-628.535,00	-416.518,57	212.016,43

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

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

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

Produktbeschreibung

Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern 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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166,27	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	166,27	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	65.913,39	66.252,00	67.456,67	1.204,67
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.943,04	4.800,00	4.522,11	-277,89
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	640,84	1.050,00	849,33	-200,67
= Ordentliche Aufwendungen	71.497,27	72.102,00	72.828,11	726,11
= Ordentliches Ergebnis	-71.331,00	-72.102,00	-72.828,11	-726,11
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.182,00	13.719,00	19.690,00	5.971,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.182,00	-13.719,00	-19.690,00	-5.971,00
= Teilergebnis	-84.513,00	-85.821,00	-92.518,11	-6.697,11

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166,27	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166,27	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	65.913,39	66.252,00	67.456,67	1.204,67
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.919,06	4.800,00	3.622,10	-1.177,90
- Sonstige Auszahlungen	653,79	1.050,00	849,33	-200,67
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.486,24	72.102,00	71.928,10	-173,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.319,97	-72.102,00	-71.928,10	173,90

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.600,00	42.500,00	2.700,00	-39.800,00
+ Sonstige Transfererträge	74.829,00	74.800,00	74.829,00	29,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.832,01	2.832,01
= Ordentliche Erträge	77.429,00	117.300,00	80.361,01	-36.938,99
- Personalaufwendungen	114.541,67	117.294,00	115.970,86	-1.323,14
- Versorgungsaufwendungen	38.507,08	37.700,00	40.619,15	2.919,15
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.097,50	20.500,00	14.170,53	-6.329,47
- Bilanzielle Abschreibungen	679,00	1.400,00	1.793,00	393,00
- Transferaufwendungen	118.450,75	184.000,00	118.569,07	-65.430,93
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.579,79	2.500,00	1.844,24	-655,76
= Ordentliche Aufwendungen	287.855,79	363.394,00	292.966,85	-70.427,15
= Ordentliches Ergebnis	-210.426,79	-246.094,00	-212.605,84	33.488,16
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.266,00	116.648,00	149.258,00	32.610,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-114.266,00	-116.648,00	-149.258,00	-32.610,00
= Teilergebnis	-324.692,79	-362.742,00	-361.863,84	878,16

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.600,00	42.500,00	2.700,00	-39.800,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.600,00	42.500,00	2.700,00	-39.800,00
- Personalauszahlungen	109.987,97	117.294,00	112.265,54	-5.028,46
- Versorgungsauszahlungen	0,00	37.700,00	0,00	-37.700,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.097,50	20.000,00	13.152,66	-6.847,34
- Transferauszahlungen	31.827,75	97.300,00	31.947,07	-65.352,93
- Sonstige Auszahlungen	3.418,80	2.500,00	2.115,35	-384,65
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.332,02	274.794,00	159.480,62	-115.313,38
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.732,02	-232.294,00	-156.780,62	75.513,38
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	300.000,00	174.283,01	-125.716,99
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	174.283,01	-125.716,99
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	156.420,89	0,00	-156.420,89
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	3.000,00	604,89	-2.395,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	169.420,89	604,89	-168.816,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	130.579,11	173.678,12	43.099,01
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-154.732,02	-101.714,89	16.897,50	118.612,39

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 08110002 Gewerbegebiet Lohse

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	300.000,00	174.283,01	-125.716,99
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	174.283,01	-125.716,99
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	156.420,89	0,00	-156.420,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	156.420,89	0,00	-156.420,89
Saldo B 08110002	0,00	143.579,11	174.283,01	30.703,90

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.	0,00	3.000,00	604,89	-2.395,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.000,00	604,89	-12.395,11
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-13.000,00	-604,89	12.395,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	130.579,11	173.678,12	43.099,01

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.607,33	1.500,00	1.588,63	88,63
+ Sonstige ordentliche Erträge	255,50	0,00	280,50	280,50
= Ordentliche Erträge	1.862,83	1.500,00	1.869,13	369,13
- Personalaufwendungen	226.991,87	304.967,00	273.924,86	-31.042,14
- Versorgungsaufwendungen	57.731,78	56.492,00	60.295,98	3.803,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148,00	300,00	437,04	137,04
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	150,00	0,00	-150,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.672,24	31.700,00	27.713,68	-3.986,32
= Ordentliche Aufwendungen	311.543,89	393.609,00	362.371,56	-31.237,44
= Ordentliches Ergebnis	-309.681,06	-392.109,00	-360.502,43	31.606,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.870,00	74.889,00	101.115,00	26.226,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-71.870,00	-74.889,00	-101.115,00	-26.226,00
= Teilergebnis	-381.551,06	-466.998,00	-461.617,43	5.380,57

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.134,68	1.500,00	1.588,63	88,63
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.134,68	1.500,00	1.588,63	88,63
- Personalauszahlungen	220.181,69	304.967,00	268.441,01	-36.525,99
- Versorgungsauszahlungen	0,00	56.492,00	0,00	-56.492,00
- Sonstige Auszahlungen	27.760,81	10.700,00	6.493,82	-4.206,18
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.942,50	372.159,00	274.934,83	-97.224,17
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-244.807,82	-370.659,00	-273.346,20	97.312,80
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	148,00	800,00	217,04	-582,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148,00	800,00	217,04	-582,96
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-148,00	-800,00	-217,04	582,96
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-244.955,82	-371.459,00	-273.563,24	97.895,76

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	148,00	800,00	217,04	-582,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148,00	800,00	217,04	-582,96
Weitere Investitionstätigkeit	-148,00	-800,00	-217,04	582,96
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-148,00	-800,00	-217,04	582,96

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	107.555,59	110.124,00	108.200,79	-1.923,21
- Versorgungsaufwendungen	22.428,02	21.890,00	22.671,48	781,48
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.772,22	2.380,00	2.777,45	397,45
= Ordentliche Aufwendungen	131.755,83	134.394,00	133.649,72	-744,28
= Ordentliches Ergebnis	-131.755,83	-134.394,00	-133.649,72	744,28
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.910,00	26.961,00	38.991,00	12.030,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.910,00	-26.961,00	-38.991,00	-12.030,00
= Teilergebnis	-157.665,83	-161.355,00	-172.640,72	-11.285,72

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	104.909,93	110.124,00	106.138,84	-3.985,16
- Versorgungsauszahlungen	0,00	21.890,00	0,00	-21.890,00
- Sonstige Auszahlungen	1.787,36	2.380,00	2.512,77	132,77
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.697,29	134.394,00	108.651,61	-25.742,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.697,29	-134.394,00	-108.651,61	25.742,39

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	59.647.857,57	62.672.682,00	62.502.005,59	-170.676,41
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.913.302,36	12.112.362,00	12.112.989,99	627,99
+ Sonstige ordentliche Erträge	319.389,97	100.000,00	556.147,54	456.147,54
= Ordentliche Erträge	74.880.549,90	74.885.044,00	75.171.143,12	286.099,12
- Bilanzielle Abschreibungen	215.522,48	250.200,00	25.085,04	-225.114,96
- Transferaufwendungen	28.151.024,60	29.241.989,00	29.383.124,46	141.135,46
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	465.519,32	125.000,00	911.489,32	786.489,32
= Ordentliche Aufwendungen	28.832.066,40	29.617.189,00	30.319.698,82	702.509,82
= Ordentliches Ergebnis	46.048.483,50	45.267.855,00	44.851.444,30	-416.410,70
= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	46.048.483,50	45.267.855,00	44.851.444,30	-416.410,70

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	59.748.715,33	62.672.682,00	61.279.792,62	-1.392.889,38
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.913.302,36	12.112.362,00	12.112.989,99	627,99
+ Sonstige Einzahlungen	610,99	100.000,00	141.257,36	41.257,36
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	580,07	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.663.208,75	74.885.044,00	73.534.039,97	-1.351.004,03
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	311.603,02	0,00	0,00	0,00
- Transferauszahlungen	28.289.063,67	29.241.989,00	29.383.124,46	141.135,46
- Sonstige Auszahlungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.600.666,69	29.341.989,00	29.383.124,46	41.135,46
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.062.542,06	45.543.055,00	44.150.915,51	-1.392.139,49
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.071.147,32	3.288.687,00	3.288.687,03	0,03
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.071.147,32	3.288.687,00	3.288.687,03	0,03
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.071.147,32	3.288.687,00	3.288.687,03	0,03
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	49.133.689,38	48.831.742,00	47.439.602,54	-1.392.139,46

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 07200001 Investitionspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.564.234,32	1.783.152,00	1.783.152,03	0,03
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.564.234,32	1.783.152,00	1.783.152,03	0,03
Saldo S 07200001	1.564.234,32	1.783.152,00	1.783.152,03	0,03

S 07200002 Bildungspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.373.570,00	1.372.563,00	1.372.563,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.373.570,00	1.372.563,00	1.372.563,00	0,00
Saldo S 07200002	1.373.570,00	1.372.563,00	1.372.563,00	0,00

S 07200003 Sportpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	133.343,00	132.972,00	132.972,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.343,00	132.972,00	132.972,00	0,00
Saldo S 07200003	133.343,00	132.972,00	132.972,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.071.147,32	3.288.687,00	3.288.687,03	0,03

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
+ Finanzerträge	2.479,72	5.000,00	1.858,99	-3.141,01
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.028.861,75	3.016.000,00	2.851.397,27	-164.602,73
= Finanzergebnis	-3.026.382,03	-3.011.000,00	-2.849.538,28	161.461,72
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.026.382,03	-3.011.000,00	-2.879.538,28	131.461,72

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.226,93	5.000,00	2.040,98	-2.959,02
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.226,93	5.000,00	2.040,98	-2.959,02
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.794.196,08	3.065.000,00	2.914.345,71	-150.654,29
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.794.196,08	3.065.000,00	2.914.345,71	-150.654,29
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.791.969,15	-3.060.000,00	-2.912.304,73	147.695,27
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.550.000,00	17.086.000,00	10.791.773,87	-6.294.226,13
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.479.124,32	10.186.000,00	9.782.935,14	-403.064,86
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-929.124,32	6.900.000,00	1.008.838,73	-5.891.161,27

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 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.540,55	0,00	2.076,00	2.076,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	361.572,54	35.000,00	146.577,80	111.577,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	388.610,26	0,00	1.363.742,60	1.363.742,60
= Ordentliche Erträge	752.723,35	35.000,00	1.512.396,40	1.477.396,40
- Personalaufwendungen	3.446.320,95	1.732.416,00	2.820.008,43	1.087.592,43
- Versorgungsaufwendungen	471.474,46	1.381.447,00	-908.465,99	-2.289.912,99
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	130.407,00	130.407,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.142,00	25.000,00	16.562,35	-8.437,65
= Ordentliche Aufwendungen	3.937.937,41	3.138.863,00	2.058.511,79	-1.080.351,21
= Ordentliches Ergebnis	-3.185.214,06	-3.103.863,00	-546.115,39	2.557.747,61

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.540,55	0,00	2.076,00	2.076,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	188.595,04	35.000,00	244.176,22	209.176,22
+ Sonstige Einzahlungen	11.589,62	25.000,00	23.379,79	-1.620,21
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.725,21	60.000,00	269.632,01	209.632,01
- Personalauszahlungen	809.205,23	1.186.432,00	822.075,78	-364.356,22
- Versorgungsauszahlungen	2.455.304,48	80.270,00	2.870.018,43	2.789.748,43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	55.123,57	55.123,57
- Sonstige Auszahlungen	48.434,62	50.000,00	25.345,25	-24.654,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.312.944,33	1.316.702,00	3.772.563,03	2.455.861,03
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.110.219,12	-1.256.702,00	-3.502.931,02	-2.246.229,02

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 2016 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016 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 2016 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 an die 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 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 20. Oktober 2017

gez.

Boekstiegel
(Leiter örtliche Rechnungsprüfung)