



Jahresabschluss

2017

Stadt Bad Oeynhausen

Jahresabschluss der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2017 mit Anhang, Lagebericht

Bad Oeynhausen, den 12.11.2018

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

i.A.

gez.

Marco Kindler
Stadtkämmerer

Bestätigung gemäß § 95 Abs. 3 GO
NRW:

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 31.12.2017

1. Inhaltsverzeichnis

1. Inhaltsverzeichnis.....	1
2. Bilanz zum 31.12.2017.....	3
3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2017	5
4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2017	6
5. Anhang	7
5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
5.2 Erläuterungen zur Bilanz	10
5.2.1 Aktiva	10
5.2.2 Passiva	16
5.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	25
5.4 Aufwandswirksame Sachverhalte im Jahresabschluss von erheblicher Bedeutung	33
5.5 Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr	35
5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW	39
5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen.....	39
5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen	43
5.7 Sonstige Angaben	44
5.7.1 Finanzielle Dauerlasten aus vertraglichen Verpflichtungen mit Dritten und Mitgliedschaften	44
5.7.2 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	45
5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse	45
5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen	47
5.7.5 Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW	47
5.7.6 Verpflichtung zur Übernahme von Jahresfehlbeträgen.....	48
5.7.7 Gebührenunterdeckungen	48
5.7.8 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	49
5.8 Anlagen	49
6. Lagebericht	56
6.1 Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse	56
6.2 Allgemeines	57
6.3 Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2017	57
6.4 Ertragslage	58
6.4.1 Jahresergebnis.....	58
6.4.2 Erträge	59
6.4.3 Aufwendungen.....	62

6.5	Liquidität	63
6.6	Investitionen und Finanzierung	68
6.7	Vermögens- und Kapitalstruktur	69
6.8	Kennzahlen	70
6.8.1	Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	71
6.8.2	Kennzahlen zur Vermögenslage	72
6.8.3	Kennzahlen zur Finanzlage	74
6.8.4	Kennzahlen zur Ertragslage	76
6.9	Entwicklung des Eigenkapitals.....	78
6.10	Mitarbeiter (Stand: 31.12.2017)	79
6.11	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres ..	79
6.12	Risikobericht	81
6.12.1	Finanzielle Rahmenbedingungen	81
6.12.2	Schlüsselzuweisungen	82
6.12.3	Spielbankabgabe.....	82
6.12.4	Gewerbesteuer	83
6.12.5	Kreisumlage/Landschaftsverbandsumlage	83
6.12.6	Energiekosten.....	85
6.12.7	Entwicklung des Anlagevermögens	87
6.12.8	Entwicklung der Vergnügungssteuer	88
6.12.9	Personalaufwendungen	89
6.13	Chancen und Prognose	89
6.13.1	Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	89
6.13.2	Wirtschaftsförderung	90
6.13.3	Netzschluss A 30/A 2, Nordumgehung	91
6.13.4	Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK).....	91
6.13.5	Masterplan klimafreundliche Mobilität	92
6.13.6	Stadtentwicklungskonzept „Bad Oeynhausen 2030“	92
6.13.7	Bundesteilhabegesetz	92
6.13.8	Nordbahnhof und Bahnhofsvorplatz.....	93
6.13.9	Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern durch die Stadt Bad Oeynhausen...	93
6.13.10	Gute Schule 2020.....	95
6.13.11	Tageseinrichtungen für Kinder.....	95
6.13.12	Tourismuskonzept	96
6.14	Organe und Mitgliedschaften (seit 01.01.2017)	97
6.14.1	Bürgermeister	97
6.14.2	Erster Beigeordneter	97
6.14.3	Kämmerer.....	98
6.14.4	Ratsmitglieder	98
6.14.5	Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen	104

Anlage: Teilergebnisrechnungen auf Produktebene (ab Seite 105)

Auszug aus dem Bericht der örtlichen Rechnungsprüfung (Wiedergabe Bestätigungsvermerk)

2. Bilanz zum 31.12.2017

Bilanz	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA	in EUR	in EUR
1 Anlagevermögen	372.138.569,32	373.458.155,67
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	171.787,00	102.101,00
1.2 Sachanlagen	202.502.996,84	203.448.809,30
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.899.590,83	18.611.437,29
1.2.1.1 Grünflächen	14.218.361,50	14.103.616,50
1.2.1.2 Ackerland	580.418,20	499.980,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	525.212,59	498.333,59
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.575.598,54	3.509.507,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	79.248.727,00	80.601.288,00
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.535.171,00	4.640.131,00
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	55.353.272,00	57.374.045,00
1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	4.650.373,00	4.729.346,00
1.2.2.4 Grundstücke m. son. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	14.709.911,00	13.857.766,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	91.412.588,51	94.969.943,51
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	23.255.330,73	23.126.002,73
1.2.3.2 Bauten des Infrastrukturvermögens	68.157.257,78	71.843.940,78
1.2.3.2.1 Brücken und Tunnel	5.966.889,00	6.243.791,00
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	58.749.906,78	62.135.627,78
1.2.3.2.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.440.462,00	3.464.522,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	515.557,00	604.559,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	74.533,00	82.397,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.928.226,50	3.004.820,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.867.811,00	3.425.849,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.555.963,00	2.148.515,00
1.3 Finanzanlagen	169.463.785,48	169.907.245,37
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.432,22	41.904.432,22
1.3.2 Beteiligungen	6.435.882,82	6.434.882,82
1.3.3 Sondervermögen	53.522.077,26	53.517.941,92
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314.263,11	314.263,11
1.3.5 Ausleihungen	67.287.130,07	67.735.725,30
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	66.808.015,21	67.256.610,44
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	22.419.671,35	16.152.616,01
2.1 Vorräte	1.882.636,86	2.464.005,47
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsst., Waren (auch Grundstücke des UV)	1.882.636,86	2.464.005,47
2.1.2 Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.465.480,28	6.131.330,35
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	6.961.240,17	5.789.130,76
2.2.1.1 Gebühren	1.070.049,79	812.944,69
2.2.1.2 Beiträge	4.198,38	390.328,42
2.2.1.3 Steuern	2.829.272,59	2.355.708,53
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.606.574,07	1.538.481,39
2.2.1.5 Sonst. öffentl. rechtl. Forderungen	1.451.145,34	691.667,73
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	1.337.437,74	289.134,98
2.2.2.1 gg. dem privaten Bereich	399.916,23	49.920,82
2.2.2.2 gg. dem öffentlichen Bereich	24.677,85	26.783,64
2.2.2.3 gg. verbundene Unternehmen	837.211,65	162.737,26
2.2.2.4 gg. Beteiligungen	448,16	617,53
2.2.2.5 gg. Sondervermögen	75.183,85	49.075,73
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	166.802,37	53.064,61
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	12.071.554,21	7.557.280,19
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.226.368,36	4.411.111,80
Bilanzsumme	398.784.609,03	394.021.883,48

Seite | 4

3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Jahresergebnis 2016	Ansatz des Rechn.- Jahres 2017	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2017	Vergl. Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2017
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	62.502.005,59	64.823.972,00	65.553.414,27	729.442,27
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.063.258,64	26.432.884,00	30.214.852,13	3.781.968,13
3	+ Sonstige Transfererträge	620.877,47	1.473.436,00	880.816,19	-592.619,81
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.980.447,30	9.020.205,00	8.984.266,07	-35.938,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.435.920,76	1.303.120,00	1.401.026,81	97.906,81
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.693.884,58	8.329.082,00	4.471.414,59	-3.857.667,41
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.489.817,07	3.134.132,00	7.237.188,28	4.103.056,28
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	101.912,88	100.000,00		-100.000,00
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	111.888.124,29	114.616.831,00	118.742.978,34	4.126.147,34
11	- Personalaufwendungen	24.631.267,37	24.985.700,00	26.725.899,96	1.740.199,96
12	- Versorgungsaufwendungen	1.866.950,72	4.171.261,00	3.048.014,66	-1.123.246,34
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	12.197.354,11	15.907.477,31	12.112.173,08	-3.795.304,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.924.710,39	8.532.642,00	8.410.878,99	-121.763,01
15	- Transferaufwendungen	56.357.539,71	58.244.543,00	58.601.247,86	356.704,86
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.579.914,56	4.179.235,00	4.531.782,29	352.547,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	109.557.736,86	116.020.858,31	113.429.996,84	-2.590.861,47
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.330.387,43	-1.404.027,31	5.312.981,50	6.717.008,81
19	+ Finanzerträge	3.637.165,37	3.673.530,00	3.674.766,18	1.236,18
20	- Zinsen u. son. Finanzaufwendungen	2.856.691,75	2.750.500,00	2.630.357,54	-120.142,46
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	780.473,62	923.030,00	1.044.408,64	121.378,64
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.110.861,05	-480.997,31	6.357.390,14	6.838.387,45
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)	3.110.861,05	-480.997,31	6.357.390,14	6.838.387,45

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	42.279,71		139.123,00	139.123,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	13.651,08		155.052,05	155.052,05
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
31	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	28.628,63		-15.929,05	-15.929,05

4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2017

Ein- und Auszahlungen		Jahresergebnis 2016	Ansatz des Rechnungs- jahres 2017	Ist Ergebnis des Rechnungs- jahres 2017	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2017
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	61.279.792,62 €	64.823.972,00 €	64.888.429,63 €	64.457,63 €
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.855.259,85 €	22.282.343,00 €	26.712.851,11 €	4.430.508,11 €
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	453.498,46 €	366.000,00 €	680.043,55 €	314.043,55 €
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.342.815,51 €	8.544.205,00 €	8.185.958,87 €	-358.246,13 €
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.437.182,14 €	1.303.120,00 €	1.405.227,81 €	102.107,81 €
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.496.752,43 €	8.329.082,00 €	4.460.053,09 €	-3.869.028,91 €
7 +	Sonstige Einzahlungen	3.197.279,22 €	2.844.810,00 €	3.312.695,99 €	467.885,99 €
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.626.106,83 €	3.673.530,00 €	2.850.413,41 €	-823.116,59 €
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.688.687,06 €	112.167.062,00 €	112.495.673,46 €	328.611,46 €
10 -	Personalauszahlungen	22.373.898,22 €	24.320.318,00 €	23.602.010,70 €	-718.307,30 €
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.870.018,43 €	2.800.000,00 €	3.140.325,34 €	340.325,34 €
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.492.569,18 €	15.626.946,31 €	11.509.625,94 €	-4.117.320,37 €
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.919.640,19 €	2.750.500,00 €	2.543.153,90 €	-207.346,10 €
14 -	Transferauszahlungen	55.972.358,59 €	57.960.243,00 €	58.049.206,30 €	88.963,30 €
15 -	Sonstige Auszahlungen	4.435.557,32 €	4.251.065,00 €	3.582.186,17 €	-668.878,83 €
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.064.041,93 €	107.709.072,31 €	102.426.508,35 €	-5.282.563,96 €
17 =	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	7.624.645,13 €	4.457.989,69 €	10.069.165,11 €	5.611.175,42 €
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.597.726,73 €	5.312.358,00 €	4.250.710,20 €	-1.061.647,80 €
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	253.352,14 €	1.320.000,00 €	678.780,48 €	-641.219,52 €
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	247.241,48 €	448.500,00 €	448.595,23 €	95,23 €
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	18.215,50 €	183.000,00 €	386.127,29 €	203.127,29 €
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.116.535,85 €	7.263.858,00 €	5.764.213,20 €	-1.499.644,80 €
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	512.424,29 €	1.188.896,95 €	1.241.144,50 €	52.247,55 €
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.075.490,80 €	11.866.671,78 €	2.988.842,95 €	-8.877.828,83 €
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.736.011,95 €	3.913.514,56 €	2.099.055,46 €	-1.814.459,10 €
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.020.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	26.200,00 €	293.800,00 €	114.687,54 €	-179.112,46 €
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.370.127,04 €	17.262.883,29 €	6.444.730,45 €	-10.818.152,84 €
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-9.253.591,19 €	-9.999.025,29 €	-680.517,25 €	9.318.508,04 €
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-1.628.946,06 €	-5.541.035,60 €	9.388.647,86 €	14.929.683,46 €
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.791.773,87 €	6.316.000,00 €	0,00 €	-6.316.000,00 €
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	9.787.027,98 €	5.250.350,00 €	4.949.700,94 €	-300.649,06 €
36 -	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.004.745,89 €	1.065.650,00 €	-4.949.700,94 €	-6.015.350,94 €
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-624.200,17 €	-4.475.385,60 €	4.438.946,92 €	8.914.332,52 €
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.240.932,80 €	2.408.189,00 €	7.557.280,19 €	5.149.091,19 €
40 +	Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	-59.452,44 €	0,00 €	75.327,10 €	75.327,10 €
41 =	Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	7.557.280,19 €	-2.067.196,60 €	12.071.554,21 €	14.138.750,81 €

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.

Die Stadt Bad Oeynhausen war zum 31.12.2017 inventurpflichtig, nachdem die letzte vollständige Inventur zum 31.12.2012 stattgefunden hat. Aus Gründen der Wirtschaftlichkeit wurde von einer vollständigen Inventur abgesehen. Insbesondere wurde auf eine Zählung der Betriebs- und Geschäftsausstattung in weiten Teilen verzichtet. Nach dem Inventurplan sollte eine Inaugenscheinnahme bzw. Buchinventur für 99,4% des Anlagevermögens (bezogen auf den Restbuchwert) erfolgen. Die Inventur wurde zum größten Teil abgeschlossen. Hinsichtlich der verrohrten Gewässer (Buchwert 2,5 Mio. EUR) erfolgt in Zusammenarbeit mit den Stadtwerken und Externen derzeit eine Überprüfung, die bis Ende des Jahres 2019 abgeschlossen sein soll.

Eine körperliche Inventur des Straßenvermögens (zuletzt erfolgt in 2013 zum Stichtag 31.12.2012) erfolgte bislang nicht. Hier ist beabsichtigt in enger Abstimmung mit der SBO AöR ein Straßenunterhaltungsmanagementsystem aufzubauen. Gemäß den vorliegenden Erläuterungen des zuständigen Geschäftsbereiches orientiert man sich in diesem Zusammenhang bei der Aufstellung des Straßenerhaltungsmanagements an der Richtlinie Empfehlungen für das Erhaltungsmanagement von innerortsstraßen (E EMI) der Forschungsgesellschaft für Straßen- und Verkehrswesen (FGSV).

Die Dokumentation und Einschätzung des gesamten Straßennetzes ist die grundlegende Voraussetzung für ein nachhaltiges Straßenunterhaltungsmanagement. Die visuelle Erfassung der Straßen und Gehwege nach den Vorgaben der FGSV kann - wie in der Vergangenheit - durch eine Befahrung oder durch geschultes Personal (extern oder intern) erfolgen.

Um die Dokumentation und Analyse der Betrachtung des Gesamtstraßennetzes im Erhaltungsmanagement wirksam einsetzen zu können, ist das Managementsystem vorab in enger Abstimmung mit den Stadtwerken Bad Oeynhausen zu erarbeiten. Ebenfalls ist die Grundlage der zukünftigen Dokumentation der Maßnahmen von Unterhaltung und Erneuerung sowohl im Bereich der SBO als auf Seiten der Stadt zu dokumentieren.

Da eine Vermögensbewertung bzw. eine Dokumentation des Straßennetzes erst im Zusammenhang mit der Vorlage eines Erhaltungsmanagements durchgeführt werden sollte, wird eine Dokumentation bzw. Vermögensbewertung im Jahre 2019/2020 erfolgen.

Vor dem Hintergrund der nach § 8 Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen im Jahr 2019 anstehenden Umstufung von Straßen, die bisher dem Bund, dem Land und dem Kreis gehören, werden sich nach jetzigen Stand zusätzliche Vermögenswerte von ca. 150.000 - 200.000 m² Straße ergeben, die ab dem Haushaltsjahr 2020 betrachtet und als kommunale Baulast bewertet werden. Vor diesem Hintergrund sollte eine Dokumentation mit dem Ziel der Wirkung und Grundlagen für das Erhaltungsmanagement Straßen und Gehwege sowie für eine kommende Vermögensbewertung erst im Jahre 2019/2020 durchgeführt werden.

Stadt und Stadtwerke werden im Jahre 2019 im Rahmen einer Projektgruppe die Grundlagen des zukünftigen Straßenerhaltungsmanagement erarbeiten.

Bis zum Abschluss dieser Arbeiten wurde aus verwaltungsökonomischen Gründen auf eine Inventur in diesem Bereich verzichtet. Das Straßenvermögen (inkl. Straßenbeleuchtung) macht rd. 15% des Anlagevermögens aus. Aufgrund der erheblich gestiegenen Baupreisindizes (Straßenbau JD 2016 = 115,0; JD 2017 = 119,9; Basis 2010 = 100) wird davon ausgegangen, dass im Straßenvermögen der nach Handelsrecht beizulegende Wert gegenüber den fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten erhebliche stille Reserven birgt.

5.2 Erläuterungen zur Bilanz

5.2.1 Aktiva

5.2.1.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2017	31.12.2016	Veränd.	Veränd.
	in T €	in T €	in T €	in %
AKTIVA				
1 Anlagevermögen	372.139	373.458	-1.320	-0,4%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	172	102	70	68,3%
1.2 Sachanlagen	202.503	203.449	-946	-0,5%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.900	18.611	288	1,5%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	79.249	80.601	-1.353	-1,7%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	91.413	94.970	-3.557	-3,7%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	516	605	-89	-14,7%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	75	82	-8	-9,5%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.928	3.005	-77	-2,5%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.868	3.426	442	12,9%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.556	2.149	3.407	158,6%
1.3 Finanzanlagen	169.464	169.907	-443	-0,3%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904	41.904	0	0,0%
1.3.2 Beteiligungen	6.436	6.435	1	0,0%
1.3.3 Sondervermögen	53.522	53.518	4	0,0%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314	314	0	0,0%
1.3.5 Ausleihungen	67.287	67.736	-449	-0,7%
2 Umlaufvermögen	22.420	16.153	6.267	38,8%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	1.883	2.464	-581	100,0%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.465	6.131	2.334	38,1%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	6.961	5.789	1.172	20,2%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	1.337	289	1.048	362,6%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	167	53	114	214,3%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	k.A.
2.4 Liquide Mittel	12.072	7.557	4.514	59,7%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.226	4.411	-185	-4,2%
Bilanzsumme	398.785	394.022	4.763	1,2%

5.2.1.2 Anlagevermögen

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2017 (Anlage 4 zum Anhang).

Sachanlagevermögen

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung

der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

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

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

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

- Standardübungsräume (Schulen)
- normale Unterrichtsräume (Schulen)
- für Sammlungen (Schulen)
- für Bekleidung der Feuerwehr
- für Bekleidung Rettungsdienst

Die Gesamtsumme aller unter dem Bilanzposten Betriebs- und Geschäftsausstattung abgebildeten Festwerte belief sich zum 31.12.2016 auf 1.435 T€ und wurde seit dem nicht verändert. In der Regel sind die in den Festwerten zusammengefassten Gegenstände nur von geringem Wert und unterliegen mittlerweile keiner Inventarisierungspflicht mehr.

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 unmittelbar Anteile an folgenden verbundenen Unternehmen:

Bezeichnung verbundenes Unternehmen	Beteiligungsquote
Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH	100%
Stadtwerke Bad Oeynhausen - Anstalt öffentlichen Rechts (SBO)	100%
Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH (SGH)	70,76%

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte mit den Anschaffungskosten.

Die **Beteiligungen** betreffen:

Bezeichnung Beteiligung	Beteiligungsquote
Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH	50%
Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (GMK)	40%
ESTA Bildungswerk gemeinnützige GmbH	6,25%
Flugplatzbetriebsgesellschaft Porta Westfalica mbH	1,72%
Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft mbH (MHV)	2,19%
Radio Minden-Lübbecke GmbH & Co. KG	2,21%
d-NRW AöR	*--
Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe	--
Zweckverband VHS Minden/Bad Oeynhausen	--
<i>*Beteiligt sind eine Vielzahl von NRW-Kommunen. Der Anteil an der Stammeinlage beträgt 1.000 EUR.</i>	

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

Als **Sondervermögen** wurden der Eigenbetrieb Staatsbad Bad Oeynhausen sowie die rechtlich unselbständigen Stiftungen ausgewiesen. Die Bewertung des Eigenbetriebes erfolgte zu Anschaffungskosten. Die Stiftungsvermögen stellen sich zum 31.12.2017 wie folgt dar:

Stiftung	Wertansatz
Erschaft Heyer	168.937,35 €
Erbschaft Klußmeier	71.980,95 €
Paul-Baehr-Stiftung	500.651,77 €
Prein & Klußmeier Stiftung	19.525,95 €

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 67.287 T€.

Einen wesentlichen Teil des Wertes der Ausleihungen an verbundene Unternehmen macht das der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR 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. Eine weitere Ausleihung von 1.022 T€ an den alten Eigenbetrieb Wasserwerk wird von der SBO fortgeführt. Beide Darlehen sind tilgungsfrei.

Gegenüber der SGH wurden in den vergangenen Jahren rd. 4,7 Mio. € Wohnungsbaudarlehen ausgegeben, die geringer als marktüblich verzinst werden (Valuta zum 31.12.2017: 3.367 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 31.12.2017 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. Die Ausleihung beläuft sich zum 31.12.2017 noch auf rd. 7.419 T€.

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. Durch die im Haushaltsjahr 2017 durchgeführten Verrechnungen hat sich die allgemeine Rücklage um 16 T€ verringert.

Stand 01.01.2017	22.538,01 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Infrastrukturvermögen	-14.930,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Maschinen/Techn. Anlagen u. Fahrzeuge	9.133,95 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	6.307,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von BGA	-16.440,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Immateriellen VG	0,00 €
Stand 31.12.2017	6.608,96 €

5.2.1.3 Umlaufvermögen

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** (8.465 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.

Im Jahr 2017 wurden erstmals auch die Erstattungsansprüche nach § 107b BeamtVG für Versorgungsempfänger erfasst (638 T€). Die Gesamtansprüche erhöhten sich von 2016 nach 2017 von 499 T€ auf 1.171 T€. Entsprechend verbesserte dies das Jahresergebnis.

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

Bezeichnung	Betrag in EUR
Stadtsparkasse Bad Oeynhausen Kto-Nr. 67	3.218.893,01
Stadtsparkasse B.O. Kto-Nr. 332486 f. Telecash	54.247,30
Volksbank Bad Oeynhausen-Herford	1.502.918,37
Volkswagenbank Tagesgeldkonto	194,70
Deutsche Bank Girokonto und Geldanlage	7.007.547,38
Treuhandkonten der SGH zugunsten der Stadt	258.454,86
Handkassen	29.298,59
Summe der Geldbestände = Summe der liquiden Mittel lt. Finanzrechnung	12.071.554,21

Die liquiden Mittel haben sich im Vergleich zum Vorjahr von 7.557 T€ um 4.514 T€ auf 12.072 T€ erhöht.

5.2.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (4.226 T€) beinhalten Zuwendungen der Stadt an Dritte für Investitionsmaßnahmen (3.377 T€). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen.

Außerdem wird die Beamtenbesoldung für Januar 2018 (368 T€) und die anteilige Versorgungsumlage für Januar 2017 (229 T€) sowie Unterhaltsvorschussleistungen (93 T€) und Asylbewerberleistungen (140 T€) für Januar 2018 und eine Abgrenzung aus Pachtgeschäften i.H.v. 19 T€ erfasst.

5.2.2 Passiva

5.2.2.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2017	31.12.2016	Veränd.	Veränd.
PASSIVA	in T €	in T €	in T €	in %
1 Eigenkapital	130.768	124.426	6.341	5,1%
1.1 Allgemeine Rücklage	119.251	119.267	-16	0,0%
1.2 Sonderrücklagen	0	0	0	k.A.
1.3 Ausgleichsrücklage	5.160	2.049	3.111	151,8%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.357	3.111	3.247	104,4%
2 Sonderposten	127.589	127.421	168	0,1%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	64.588	63.954	634	1,0%
2.2 Sonderposten für Beiträge	9.870	10.344	-473	-4,6%
2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag	48	48	0	0,0%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.082	53.075	7	0,0%
3 Rückstellungen	64.476	63.611	865	1,4%
3.1 Pensionsrückstellungen	58.290	56.681	1.610	2,8%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0	0	k.A.
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.813	2.029	-217	-10,7%
3.4 Sonstige Rückstellungen	4.373	4.901	-528	-10,8%
4 Verbindlichkeiten	73.456	76.016	-2.560	-3,4%
4.1 Anleihen	0	0	0	k.A.
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	60.940	65.901	-4.961	-7,5%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	k.A.
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.119	5.047	72	1,4%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.044	1.237	1.807	146,0%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.097	792	306	38,6%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.948	1.881	66	3,5%
4.7 Erhaltene Anzahlungen	1.308	1.157	151	13,0%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.495	2.547	-52	-2,0%
Bilanzsumme	398.785	394.022	4.763	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
Zuführung Jahresüberschuss 2016	3.111
Ausgleichsrücklage am 31.12.2017	5.160

Die **Allgemeine Rücklage** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 16 T€ verringert. 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 6.357 T€ resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2017.

5.2.2.3 *Sonderposten*

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

Die Erfassung des **Sonderpostens für Beiträge** resultiert im Wesentlichen aus dem Kommunalabgabengesetz sowie dem Baugesetzbuch. Die Auflösung erfolgt entsprechend der festgelegten Rest- bzw. Nutzungsdauern der einzelnen Ver-

mögensgegenstände. Zum 31.12.2017 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€). Der Überschuss ist in Folgejahren in der Gebührenberechnung zu berücksichtigen.

Als **sonstige Sonderposten** (53.083 T€) wurden 52.261 T€ aus der Kommunalisierung des Landesbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen, 761 T€ aus Stiftungsvermögen sowie 60 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.

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.

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 30.06.2016 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 Dienstver-

¹ Zitiert nach dem Schreiben der Kommunalen Versorgungskasse in Münster (KVW) vom 15.02.2018.

hältnisses 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 31.12.2017 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht (ab dem 01.04.2017 geltende Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 07.04.2017 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2017/2018 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen, GV.NRW 2017 S. 452). Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamVG NRW berücksichtigt.

Die bereits bekannte Anpassung um 2,35 % zum 1.1.2018 gemäß Artikel 2 des o.a. Gesetzes wird nur für die Vorausberechnung berücksichtigt, da gemäß Schreiben des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 17.12.2012 (Az 31-45.02/05.03) abweichend vom ertragsteuerlichen und handelsrechtlichen Stichtagsprinzip auch bereits feststehende zukünftige Anpassungen erst ab dem gesetzlich bestimmten Anpassungszeitpunkt bei der Rückstellungsberechnung angesetzt werden dürfen.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2016, veröffentlicht von der BaFin am 29.12.2017, Geschäftszeichen VA 15-I 5475-Kra-2017/0006). 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.

Die Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2016 basieren hinsichtlich der Pflegeleistungen noch auf den vor dem 1.1.2017 maßgeblichen Pflegestufen. Zu den Auswirkungen der Umstellung auf fünf Pflegegrade und der damit einhergehenden Ausweitung der Pflegeleistungen durch das Zweite Pflegestärkungsgesetz vom 21.12.2015 gibt es derzeit noch keine belastbaren Statistiken. Es ist aber mit deutlichen Kostensteigerungen im Pflegebereich und entsprechenden Steigerungen der Beihilferückstellungen zu rechnen.

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.“

Aus der nachstehenden Übersicht wird ersichtlich, wie sich die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen seit dem 31.12.2010 entwickelt haben.

Rückstellung f. Pensionen und Beihilfen in Tsd. EUR							
31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
44.855	47.373	48.202	50.018	53.107	56.140	56.681	58.290

Nettobelastung durch Zuführung zu Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen in Tsd. EUR						
HHJ 2011	HHJ 2012	HHJ 2013	HHJ 2014	HHJ 2015	HHJ 2016	HHJ 2017
2.518	829	1.816	3.089	3.032	541	1.610

Erstattungsverpflichtungen i.S.d. § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG) infolge eines Dienstherrenwechsels (715 T€) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen. Hier wurden im Jahr 2017 erstmals mit 287 T€ auch die Erstattungsverpflichtungen für Versorgungsempfänger beachtet.

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 16,2 Mio. € betrug. Das Gesamtvolumen von 16,2 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 31.12.2017 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 (-2,4 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 31.12.2017 auf 604 T€ (Marktwert: -3,0 Mio. €). Hinzu kommt ein Betrag in Höhe von 21 T€, der in Zusammenhang mit dem nicht abgesicherten Teil einer Bewertungseinheit steht. Insgesamt beläuft sich die Rückstellung somit auf 625 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 bestehenden Verträgen Zinsuntergrenzen (Floors) eingezogen. Bisher 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 Konnexität 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

Im Zusammenhang mit einem beim Europäischen Gerichtshof (EuGH) geführten Verfahren bei dem festgestellt wurde, dass das System der Lebensaltersstufen in der Vergütung eines Angestellten im öffentlichen Dienst nach dem BAT einen Verstoß gegen das Altersdiskriminierungsverbot darstellt, hatte die Stadt Bad Oeynhausen im Jahresabschluss 2012 einen Betrag von 1.109 T€ einer Rückstellung für die beschäftigten Beamten zugeführt. Zuvor hatten die von der beanstandeten Regelung betroffenen Beamten flächendeckend Widerspruch wegen Altersdiskriminie-

rung eingelegt. Die Verfahren wurden für ruhend erklärt. Im Jahr 2013 wurde dieser Rückstellung zusätzlich ein Betrag von 212 T€ zugeführt, weshalb sich die Rückstellung zuletzt auf 1.321 T€ belief. Mit Runderlass des Ministeriums der Finanzen - B 2100-121 b.1-IV C 4 – vom 13.03.2018 wurde für Nordrhein-Westfalen die Modalitäten zur Abwicklung der diesbezüglich eingelegten Widersprüche gegen die Besoldung geregelt, nachdem das Bundesverwaltungsgericht zuletzt im Dezember 2017 die Schadensansprüche auf maximal 100 Euro pro Monat der Diskriminierung begrenzt hatte. Im Jahresabschluss für das Jahr 2017 war die Rückstellung daher auf den für die tatsächliche Nachzahlung, die im Jahr 2018 stattfand, zu begrenzen. Diese beläuft sich nur auf 86 T€, weshalb ein Betrag von 1.235 T€ im Haushaltsjahr 2017 erfolgswirksam aufzulösen war. Diese Auflösung hat maßgeblich zum positiven Jahresabschluss beigetragen.

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. 26 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
31.12.2017	60.940	-4.961
	Summe Veränd.	-25.886

Die Verringerung des Schuldenstandes in Höhe von knapp 5 Mio. Euro im Jahr 2017 stellt auch im Hinblick auf die Vorjahre eine außergewöhnlich hohe Tilgungsleistung dar. Hier ist zu beachten, dass aufgrund der guten Liquiditätslage eine Umschuldung in Höhe von 1.116 T€ nicht wahrgenommen wurde und insoweit eine Sondertilgung erfolgt ist.

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** (1.308 T€) werden spitze Fördermittel und Zuwendungen ausgewiesen, für die noch keine Verwendung erfolgt ist. Der größte Teil resultiert aus Mitteln aus der Auflösung des Deichverbandes (852 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 passiven Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren. Diese Posten werden analog zum aktiven Rechnungsabgrenzungsposten jährlich ertragswirksam aufgelöst. Die Summe dieser Posten beläuft sich zum 31.12.2017 auf 2.038 T€.

Darüber hinaus werden noch 457 T€ sonstige Einzahlungen aus Dezember 2017 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 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Steuern und ähnliche Abgaben	62.502	64.824	65.553	729	1,1%
Grundsteuer A	87	87	87	0	0,1%
Grundsteuer B	9.702	9.660	9.769	109	1,1%
Gewerbesteuer	25.809	25.900	26.581	681	2,6%
Anteil an der Einkommenssteuer	19.704	20.920	20.779	-140	-0,7%
Anteil an der Umsatzsteuer	3.256	4.104	4.118	14	0,3%
Vergnügungssteuer	779	860	820	-40	-4,7%
Hundesteuer	246	245	247	2	1,0%
Abgaben von Spielbanken	972	1.000	1.105	105	10,5%
Leistungen Familienleistungsausgl.	1.948	2.048	2.046	-2	-0,1%

Bei den o.a. Steuererträgen ist zu beachten, dass Veranlagungen aus Vorjahren, die bis zum 31.12.2017 mittels Bescheid festgesetzt wurden, deren Fälligkeit aber erst im Folgejahr liegt, noch dem Jahr 2017 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 2017 erfolgt danach im Haushaltsjahr 2018.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.063	26.433	30.215	3.782	14,3%
Schlüsselzuweisungen vom Land	11.177	13.114	13.111	-3	0,0%
Bedarfszuweisungen vom Land	726	713	695	-18	-2,5%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	52	50	37	-13	-25,8%
Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	6.601	6.731	12.300	5.568	82,7%
Zuwend. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land (ISEK)	51	61	14	-47	-76,4%
Erträge Sportpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	14	0	21	21 k.A.	
Erträge Schulpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	0	845	0	-845	-100,0%
Zuwendung v. Land nach Kom. Invest. Förd. Gesetz	0	880	14	-866	-98,4%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.224	3.305	3.254	-51	-1,5%
Allgemeine Umlagen vom Land	210	726	726	0	0,0%
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	9	7	43	36	537,7%

Die Schlüsselzuweisungen und die Kurortehilfe basieren auf dem Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Ge-

meindeverbände im Haushaltsjahr 2017 vom 15.12.2016. Die Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (12.300 T€) teilen sich wie folgt auf:

Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Sachkonto 4141000)				
Produkt	Bezeichnung	Plan 2017	Ist 2017	Abweichung Plan/Ist
001 050 030	Personalreserve	0,00 €	2.076,00 €	2.076,00 €
001 070 010	Gebäude- und Liegenschaftsservice	20.000,00 €	5.231,86 €	-14.768,14 €
001 090 010	Finanzservice und Beteiligungen	0,00 €	29.213,00 €	29.213,00 €
002 150 010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
003 010 010	Grundschulen	874.000,00 €	1.019.585,75 €	145.585,75 €
003 010 020	Hauptschulen	10.000,00 €	11.220,00 €	1.220,00 €
003 010 030	Realschulen	95.750,00 €	89.283,41 €	-6.466,59 €
003 010 040	Gymnasien	25.750,00 €	26.135,00 €	385,00 €
003 010 050	Gesamtschulen	12.000,00 €	26.000,00 €	14.000,00 €
003 010 060	Förderschulen	21.500,00 €	15.680,00 €	-5.820,00 €
003 020 010	Schülerbeförderung	27.890,00 €	27.890,00 €	0,00 €
004 020 010	Musikschule	15.000,00 €	14.557,80 €	-442,20 €
004 040 010	Stadtbücherei	2.200,00 €	2.200,00 €	0,00 €
005 010 030	Leistungen für Asylbewerber	0,00 €	3.823.236,43 €	3.823.236,43 €
005 010 040	Soziale Einrichtungen	6.600,00 €	0,00 €	-6.600,00 €
006 010 010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	132.770,00 €	224.240,00 €	91.470,00 €
006 010 020	Jugendarbeit	19.500,00 €	23.616,00 €	4.116,00 €
006 020 010	Tageseinrichtungen für Kinder	5.280.000,00 €	6.790.152,18 €	1.510.152,18 €
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	12.400,00 €	12.454,48 €	54,48 €
009 010 010	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	160.000,00 €	148.900,00 €	-11.100,00 €
010 030 010	Denkmalschutz und -pflege	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €
012 010 010	Gemeindestraßen	1.200,00 €	1.200,00 €	0,00 €
013 030 010	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.133,00 €	2.133,13 €	0,13 €
014 010 010	Klimaschutzmanagement	4.700,00 €	4.700,00 €	0,00 €
	Summe:	6.731.393,00 €	12.299.705,04 €	5.568.311,91 €

Bei der hohen Plan/Ist Abweichung ist zu beachten, dass die Leistungen für Asylbewerber nicht unter dem Sachkonto 4141000 (Zuwendungen vom Land) sondern unter dem Sachkonto 4481000 (Kostenerstattungen vom Land) geplant wurden. Tatsächlich erhielt die Stadt einen Zuwendungsbescheid. Im Saldo verbessert sich das Ist gegenüber der Planung nur um 857 T€.

Sonstige Transfererträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige Transfererträge	621	1.473	881	-593	-40,2%
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	238	190	120	-70	-37,1%
Leistungen von Sozialleistungsträgern	132	140	509	369	263,6%
Schuldendiensthilfen vom Land	0	894	0	-894	-100,0%
Sonstige Transfererträge	250	249	252	3	1,2%

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.980	9.020	8.984	-36	-0,4%
Verwaltungsgebühren	1.110	1.062	1.244	183	17,2%
Benutzungsgebühren und Entgelte	7.391	7.483	7.267	-216	-2,9%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	480	476	473	-3	-0,5%

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

	IST 2015 in EUR	IST 2016 in EUR	IST 2017 in EUR	Plan 2017	Abweich. Plan/Ist 2017
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.035.591	7.372.285	7.247.972	7.621.305	-249.020
002.020.010 Angelegenheiten d. allgemeinen Sicherheit u. Ordnung	27.157	28.883	28.960	34.000	-5.118
002.150.010 Brandschutz und Gefahrenabwehr	132.458	148.395	114.253	125.000	23.395
002.170.010 Rettungsdienst	3.489.418	4.435.792	4.092.043	4.590.000	-154.208
003.010.010 Grundschulen	500.230	537.168	632.270	577.200	-40.032
003.010.030 Realschulen	0	0	0	400	-400
003.010.040 Gymnasien	0	0	0	150	-150
003.010.050 Gesamtschulen	0	0	0	25	-25
004.010.010 Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	11.528	11.438	10.855	12.000	-562
004.020.010 Musikschule	377.889	381.303	358.937	390.000	-8.697
004.040.010 Stadtbücherei	21.013	18.783	14.126	22.000	-3.217
005.010.040 Soziale Einrichtungen	63.900	66.756	75.783	21.500	45.256
006.010.010 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. u. in Tagespflege	176.890	220.715	241.939	241.530	-20.815
006.010.020 Jugendarbeit	22.978	26.437	22.628	26.500	-63
006.020.010 Tageseinrichtungen für Kinder	1.011.499	1.283.410	1.438.999	1.310.000	-26.590
008.020.010 Sportstätten	308	280	568	0	280
008.020.020 Bäder	86.907	89.771	95.175	101.000	-11.229
012.030.010 Parkierungseinrichtungen	95.738	105.473	106.588	150.000	-44.527
015.020.010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	17.678	17.681	14.848	20.000	-2.319

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.436	1.303	1.401	98	7,5%
Miet- und Pachterträge	1.174	1.067	1.129	62	5,8%
Erträge aus Verkauf	113	86	114	28	32,7%
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	149	150	158	8	5,1%

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.694	8.329	4.471	-3.858	-46,3%
Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	8.379	6.270	2.054	-4.217	-67,2%
Erträge a. Kostenerstatt. für übernommene Beamte	88	10	67	57	565,3%
Erträge aus Kostenerstattungen von Kommunen	1.780	1.621	1.968	347	21,4%
Erträge aus Kostenerstatt. von verbundenen Unternehmen	272	289	235	-55	-18,8%
Sonstige Kostenerstattungen und -umlagen	175	138	148	10	7,1%

Die Position Kostenerstattungen vom Land teilt sich wie folgt auf:

Kostenerstattungen vom Land (Sachkonto 4481000)				
Produkt	Bezeichnung	Plan 2017	Ist 2017	Abweichung Plan/Ist
002 010 010	Statistik und Wahlen	54.000,00 €	53.276,08 €	-723,92 €
003 020 010	Schülerbeförderung	34.500,00 €	28.308,00 €	-6.192,00 €
005 010 030	Leistungen für Asylbewerber	4.680.000,00 €	0,00 €	-4.680.000,00 €
005 010 040	Soziale Einrichtungen	15.000,00 €	0,00 €	-15.000,00 €
005 010 070	Unterhaltsvorschussleistungen	186.600,00 €	455.294,30 €	268.694,30 €
005 010 080	Sonstige soziale Leistungen	0,00 €	22.197,22 €	22.197,22 €
006 010 050	Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien	1.298.000,00 €	1.492.345,27 €	194.345,27 €
010 020 010	Wohnungsbauförderung	2.000,00 €	2.108,60 €	108,60 €
	Summe:	6.270.100,00 €	2.053.529,47 €	-4.216.570,53 €

In der Position Kostenerstattungen von anderen Kommunen sind 1.047 T€ (Vorjahr 1.026 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. Wie o.a. erfolgte die Verbuchung der Leistungen für Asylbewerber unter den Zuwendungen.

Sonstige ordentliche Erträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Erträge	5.490	3.134	7.237	4.103	130,9%
Konzessionsabgaben	2.143	2.177	2.234	57	2,6%
Erträge Veräuß.Grundst./Geb.	3	350	149	-201	-57,5%
Bußgelder	288	313	287	-26	-8,3%
Erträge Auflösung Rückstellungen	1.892	0	2.557	2.557	k.A.
Erträge a.d.Auflös.v. Wertber.	0	0	398	398	k.A.
Andere sonstige ordentliche Erträge	1.164	294	1.613	1.319	449,2%

Aktivierte Eigenleistungen

Im Rahmen von Investitionsmaßnahmen wurden keine Eigenleistungen erbracht, die erfolgswirksam zu aktivieren waren.

Personalaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Personalaufwendungen	24.631	24.986	26.726	1.740	7,0%
Dienstaufwendungen Beamte	5.358	5.740	5.525	-215	-3,7%
Dienstaufw. tariflich Besch.	13.064	13.896	13.750	-146	-1,1%
Aufw. für sonstige Beschäftigte	97	47	72	25	52,9%
Beit.Versorgungskassen tar. B.	1.016	1.075	1.065	-10	-0,9%
Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigte	2.581	2.746	2.747	1	0,0%
Beihilfen für Beschäftigte	263	450	503	53	11,9%
Zuführung Pensionsrückstellung	1.769	845	2.286	1.441	170,6%
Zuführung Beihilferückstellung	596	329	614	285	86,8%
Saldo Zuführungen/ Inanspruchnahmen der übrigen Personalrückstellungen	-112	-142	162	305	-214,1%

Die Entgelte der tariflich Beschäftigten erhöhten sich zum 01.02.2017 um 2,35%. Die Grundgehaltssätze der beschäftigten Beamtinnen und Beamten und Anwärter/Innen wurden mit Wirkung vom 01.04.2017 um 2,0 % angehoben.

Versorgungsaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Versorgungsaufwendungen	1.867	4.171	3.048	-1.123	-26,9%
Beiträge zur Versorgungskasse	2.039	2.400	2.566	166	6,9%
Versorgungsempfänger					
Beihilfen für Versorgungsempfänger	457	400	470	70	17,6%
Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	79	953	121	-831	-87,3%
Inanspruchnahme Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	-890	0	-251	-251	k.A.
Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	182	418	142	-276	-66,1%

Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2017 zeigt die folgende Aufstellung:

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.197	15.907	12.112	-3.795	-23,9%
Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	1.691	4.528	2.361	-2.167	-47,9%
Instandhaltung Infrastrukturvermögen	11	17	17	0	1,4%
Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	1.141	0	0	0	k.A.
Erstattung von Aufwendungen an das Land NRW	111	89	142	53	59,9%
Erstattung von Aufwendungen an andere Kommunen	219	312	209	-102	-32,9%
Erstattung von Aufwendungen an den son. öff. Bereich und an die SBO	29	29	29	0	0,1%
Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	2.994	3.113	2.957	-156	-5,0%
Wartung Gebäudetechnik	271	305	263	-42	-13,9%
Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	1.693	2.182	1.581	-601	-27,6%
Haltung von Fahrzeugen	250	303	376	74	24,4%
Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen	185	211	221	11	5,0%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Schulen	15	25	19	-7	-26,0%
Lernmittel	171	202	168	-34	-16,8%
Verfahrenskosten	857	940	928	-12	-1,3%
Auszahlung bei Festwertbildung	42	310	215	-95	-30,5%
Ersatzinvestitionen auf Festwerte Schulen (inkl. Lehr- u. Unterrichtsmittel)	121	178	109	-69	-38,7%
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.005	2.808	2.246	-562	-20,0%
Aufwand für Vermögensgegenstände bis 410 EUR	353	191	208	18	9,4%
Übrige son. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38	166	61	-104	-62,9%

Gegenüber der Haushaltsplanung schließen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in fast allen Positionen günstiger ab. Die o.a. Plan/Ist-Abweichung von 2.167 T€ resultiert im Wesentlichen aus der Nichtdurchführung von geplanten Maßnahmen an der Grundschule Altstadt (-397 T€), am IKG (-1.079 T€) und im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ (-712 T€).

Bilanzielle Abschreibungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Bilanzielle Abschreibungen	8.925	8.533	8.411	-122	-1,4%
Abschreibungen auf Sachanlagen	8.707	8.229	7.889	-339	-4,1%
Abschreibungen auf Finanzanlagen	8	8	8	0	0,0%
Abschreibungen auf Forderungen, Kleinbeträge, Centabsplittung	209	296	513	218	73,6%

Transferaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Transferaufwendungen	56.358	58.245	58.601	357	0,6%
Zuwend. an Land, Gemeinden, Gemeindeverbände und Zweckverbände	2.607	2.471	2.303	-167	-6,8%
Zuwendungen/Zuschüsse lfd. Zwecke verb. U.	700	717	756	39	5,4%
Zuschuss an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	2.500	3.000	3.040	40	1,3%
Zuschüsse an priv. Unternehmen (Angebot offener Ganztag, Mittagessen in Schulen, Begegnungszentrum Druckerei, Betrieb Radstation)	952	2.152	146	-2.006	-93,2%
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kirche, freiw. Feuerwehr, Vereine, Selbsthilfegruppen, Wohlfahrtsverbände etc.	9.701	9.562	12.173	2.611	27,3%
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.245	1.442	1.663	221	15,3%
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	2.231	2.248	2.070	-178	-7,9%
Hilfen unbegl. minderjähriger Flüchtlinge	1.343	1.366	1.283	-83	-6,1%
sonstige soziale Leistungen	5.318	4.656	4.773	117	2,5%
Gewerbesteuerumlage	2.129	2.098	1.956	-142	-6,8%
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.068	2.038	1.870	-168	-8,2%
Kreisumlage	24.621	25.510	25.273	-237	-0,9%
Zweckverbandsumlagen	115	123	169	46	37,0%
Sonstige Transferaufwendungen	828	861	1.125	264	30,6%

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 2.303 T€), ist ein Gesamtbetrag von 2.139 T€ für die Leistungsbeteiligung der Stadt Bad Oeynhausen am SGB-II-Aufwand des Kreises Minden-Lübbecke enthalten.

Von den Zuschüssen an übrige Bereiche (12.173 T€) entfielen auf den Bereich Tageseinrichtungen für Kinder allein 9.893 T€. Für Zuschüsse im Rahmen der Offenen-Ganztags-Betreuung wurden 1.730 T€ aufgewendet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2016 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2017 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2017 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.580	4.179	4.532	353	8,4%
Aus- und Fortbildung	178	307	192	-114	-37,3%
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	324	528	462	-65	-12,4%
Mieten und Pachten	666	785	723	-62	-7,8%
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.325	523	583	60	11,4%
Geschäftsaufwendungen in Schulen	119	120	119	-1	-0,6%
Übrige Geschäftsaufwendungen	589	619	584	-35	-5,7%
Versicherungen	806	954	848	-106	-11,1%
Zuführungen zu sonst. Rückst.	539	0	745	745	k.A.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.034	344	276	-68	-19,9%

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 2017 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 1.727 T€ ergeben. Diesen Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen gegenüber dem Planansatz bei den Versorgungsempfängern in Höhe von 1.359 T€ gegenüber. Im Saldo ergibt sich eine Verschlechterung i.H.v. 368 T€.

- Mehraufwendungen für Leistungen an die Versorgungskasse

Im Haushaltsjahr 2017 waren 260 T€ mehr an die Westfälische Versorgungskasse in Münster abzuführen, als geplant. Grund ist eine gestiegene Umlage.

- Abschreibungen auf das Umlaufvermögen

Im Jahresabschluss sind die Forderungen einer Bewertung zu unterziehen. In diesem Zuge wurden Forderungen in Höhe von 512 T€ abgeschrieben. Der Planansatz wurde um 218 T€ überschritten.

- Zuführung zu sonstigen Rückstellungen

Wesentliche Beträge haben sich wie folgt ergeben:

Betrag	Begründung
280.888,00 €	Zuführung zur Rückstellung für Erstattungsverpflichtungen für Versorgungslasten nach § 107b BeamtVG
47.376,00 €	Zuführung zur Rückstellung für Erstattungsverpflichtungen im Rahmen der wirtschaftlichen Jugendhilfe (Heimunterbringungsfälle)
149.556,63 €	Zuführung zur Rückstellung für die Betriebskostenendabrechnung für das Kindergartenjahr 2015/2016
267.000,00 €	Vertragliche Rückbauverpflichtung
744.820,63 €	

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 2017, die im Zuge der Jahresabschlussarbeiten Anfang 2018 noch auf das abgelaufene Haushaltsjahr und dessen Mittelermächtigung zu buchen sind, fließen in die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2018 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 13370004	Umsetzung Brandschutzbedarfsplan	002.150.010	0,00	500.038,13	500.038,13	2016
A 16370003	Tanklöschfahrzeug (TLF 4000)	002.150.010	0,00	62.250,95	62.250,95	wird fortgeführt
A 16370004	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20)	002.150.010	0,00	186.247,44	186.247,44	wird fortgeführt
A 16370005	Kleinfahrzeug/Gerätewagen Logistik	002.150.010	0,00	76.542,35	76.542,35	2017
A 16370006	Kommandowagen	002.150.010	0,00	58.942,79	58.942,79	2017
A 16370007	Ertüchtigung Einsatzzentrale Feuer- und Rettungswache / Anbindung Server	002.150.010	0,00	44.669,79	44.669,79	wird fortgeführt
A 16370008	PKW abwehrender Brandschutz	002.150.010	0,00	47.250,32	47.250,32	2017
A 16650001	Back Bone - Netzwerk	001.070.010	0,00	46.952,00	46.952,00	2017
A 17370001	2 Mannschaftstransportwagen	002.150.010	0,00	106.798,21	106.798,21	2017
A 17370006	Stromaggregat mit Lichtmast für Notfallversorgung	002.150.010	0,00	84.647,08	84.647,08	2017
A 17370007	Rettungstransportwagen als Schwerlast-/Intensivverlegungs-RTW	002.170.010	0,00	121.479,82	121.479,82	wird fortgeführt
A 17650001	Austausch NetApp	001.070.010	0,00	204.930,00	204.930,00	2017
B 07610010	Deichlückenschluss in Werste	013.020.010	1.598.457,43	260.758,74	-1.337.698,69	wird fortgeführt
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	015.010.010	416.297,04	2.623.186,25	2.206.889,21	wird fortgeführt

B 11610003	Radweg Kaarbach zw. Eidinghauser Straße und Mönichhusen	012.010.010	220.900,00	403.945,20	183.045,20	2017
B 12110001	Ankauf von Gewerbeflächen	015.010.010	930.234,00	172.948,53	-757.285,47	wird fortgeführt
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach Abschnitt 1	013.020.010	0,00	20.198,28	20.198,28	wird fortgeführt
B 13610005	Straßenausbau Gert-Brecht-Weg	012.010.010	162.757,42	166.609,89	3.852,47	2016
B 13610006	Straßenneubau Am Meierbach	012.010.010	270.000,00	367.015,10	97.015,10	2016
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gem. Hochwassergefahrenkarte	013.020.010	0,00	18.799,33	18.799,33	wird fortgeführt
B 13610010	Straßenausbau Am Urnenfeld	012.010.010	113.817,26	199.953,96	86.136,70	2016
B 13610012	Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)	012.010.010	0,00	942.059,36	942.059,36	2016
B 13650004	Klimacent: Projekte zur Nutzung Erneuerbarer Energien, Energieeinsparung und Klimaschutz	001.070.010	7.250,00	51.367,68	44.117,68	wird fortgeführt
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	008.020.010	0,00	50.432,38	50.432,38	wird fortgeführt
B 14610001	Naturnahe Entwicklung der Werre unterhalb vom Sielwehr	013.020.010	40.041,84	68.655,97	28.614,13	wird fortgeführt
B 14610004	Straßenausbau Kärntener Straße	012.010.010	109.555,36	206.810,13	97.254,77	2016
B 14610005	Umgestaltung Sielwehr	013.020.010	12.423,06	225.350,15	212.927,09	wird fortgeführt
B 14610006	Neubau Sielwehrbrücke	013.020.010	0,00	145.136,92	145.136,92	wird fortgeführt
B 14610007	Neubau Nordbahnbrücke	012.010.010	300.000,00	1.196.060,06	896.060,06	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 (bis 2017)	001.070.010	0,00	1.982.054,37	1.982.054,37	2017
B 15610002	Straßenausbau Kappenberger Hang	012.010.010	0,00	12.181,54	12.181,54	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	359.034,80	267.834,80	wird fortgeführt
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungs-fahrplan Weser	013.020.010	0,00	45.210,00	45.210,00	wird fortgeführt
B 15610007	Beubau Bushaltestelle Berufsbil-dungswerk	012.010.010	0,00	23.971,88	23.971,88	2016
B 15610008	ISEK - Verbesserung Aufenthalts-qualität am Inowroclawplatz	012.010.010	35.795,94	82.506,46	46.710,52	wird fortgeführt
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	198.411,56	198.411,56	2016
B 16610003	Umgestaltung Inowroclaw-Platz	012.010.010	0,00	3.026,46	3.026,46	wird fortgeführt
B 16610004	Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone	012.010.010	13.572,97	61.028,09	47.455,12	wird fortgeführt
B 16610007	Auf- und Ausbau des bestehenden Radverkehrsnetzes	012.010.010	0,00	21.500,39	21.500,39	wird fortgeführt
B 16610008	Auf- und Ausbau von Radabstellan-lagen	012.010.010	21.888,00	77.498,34	55.610,34	wird fortgeführt
B 16610009	Auf- und Ausbau von Barrierefrei-heit 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	2.647.161,34	2.647.161,34	wird fortgeführt
B 16650002	Neubau Feuerwehrgerätehaus Lohe - Altstadt	001.070.010	0,00	23.384,16	23.384,16	wird fortgeführt
B 17610004	ISEK - Umgestaltung Rollschuh-bahn	006.020.020	0,00	9.935,45	9.935,45	wird fortgeführt
B 17610005	Modernisierung der Straßenbe-leuchtungsnetz (3./4. Stufe)	012.010.010	0,00	32.807,01	32.807,01	wird fortgeführt
B 17610006	Austausch abgängiger Beleuch-tungsmasten	012.010.010	0,00	2.777,75	2.777,75	wird fortgeführt
B 17610007	Neubau und Erweiterung von Straßendurchlässen	012.010.010	0,00	50.582,06	50.582,06	wird fortgeführt
B 17610008	Straßenausbau Hellerhagener Straßen (südl. Abschnitt)	012.010.010	0,00	5.933,70	5.933,70	wird fortgeführt

B 17610010	Ökologische Optimierung Altabgrabung Lohbusch	013.020.010	65.000,00	271.507,91	206.507,91	wird fortgeführt
B 17650001	Neubau Grundschule Eidinghausen	001.070.010	0,00	60.736,00	60.736,00	wird fortgeführt
B 17650004	ISEK - Flächenerwerb Ostkorso 7/7a; Anbau Verwaltungsgebäude	001.070.010	55.000,00	946.772,24	891.772,24	2017
B 17650005	Schaffung von Wohnraum für Asylanten (ab 2017)	001.070.010	0,00	11.476,89	11.476,89	wird fortgeführt
B 17650006	Umsetzung Projekt "Gute Schule 2020" (Investitionen)	001.070.010	0,00	75.941,82	75.941,82	wird fortgeführt
B 18650003	ISEK - Flächenankauf Portastraße 19	001.070.010	0,00	1.490,00	1.490,00	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

Aktivierte Anlagegüter im Haushaltsjahr 2017

Nachstehend sind die im Haushaltsjahr 2017 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*
Grund u. Boden an der Straße Ostkorso (Erweiterung Rathausgrundstück)	614.689 €	31.12.2017	0 €	B17650004 001 070 010	55.000 €	S
Grund u. Boden an der Detmolder Straße (Neubau Feuerwehrgereätehaus)	344.709 €	01.11.2017	0 €	001 070 010	0 €	-
Grund u. Boden (ökol. Optimierung Lohbusch)	251.980 €	01.04.2017	0 €	B 17610010 013 020 010	65.000 €	S
Gebäude Ostkorso 7	226.185 €	31.12.2017	7.540 €	B17650004 001 070 010	0 €	-
Datenspeicher NetApp	204.930 €	17.07.2017	68.310 €	001 070 010	204.930 €	IP

2 Mannschaftstransportwagen	106.798 €	07.12.2017	11.866 €	002 150 010	106.798 €	IP
Stromaggregat-Anhänger (Feuerwehr)	84.647 €	17.10.2017	5.643 €	002 150 010	83.256 €	FP
Gerätewagen Logistik 2	79.200 €	24.03.2017	5.280 €	002 150 010	79.200 €	IP, S
Kommandowagen	58.942 €	24.02.2017	4.534 €	002 150 010	58.942 €	IP, S
Defibrillator	45.563 €	06.03.2017	5.063 €	002 170 010	0 €	-
Einbauküche (Grundschule Wichern)	41.077 €	31.07.2017	3.160 €	001 070 010	41.077 €	IP
Gewässerverlegung Borstenbach (WWE)	40.811 €	31.07.2017	1.166 €	013 020 010	22.256 €	S
Grund u. Boden an der Straße Am Schwarzen Siek (Gewässerentwicklung)	36.526 €	01.12.2017	0 €	B 15610006 013 020 010	0 €	-
Photovoltaikanlage	35.607 €	04.12.2017	1.780 €	001 070 010	0 €	-
Straßendurchlass Hoher Kamp	34.993 €	04.07.2017	778 €	012 010 010	34.993 €	IP
Sanierung Fußgängerbrücke Borstenbach	29.854 €	08.12.2017	1.571 €	012 010 010	29.854 €	IP

*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 Verteilung in €	Schul- / Bildungs- pauschale Ver- teilung in €	Sportpauschale Verteilung in €	Investitions- pauschale Ver- teilung in €
Nicht verwendete Mittel aus Vorjahren:	0 €	699.298 €	34.370 €	0 €
In 2017 erhaltene Pau- schalen:	83.256 €	1.350.011 €	133.055 €	1.867.396 €
Summe:	83.256 €	2.049.309 €	167.425 €	1.867.396 €
Davon investiv verwen- det:	83.256 €	1.621.977 €	14.168 €	1.579.886 €
Davon verwendet für Ersatzinvestitionen auf Festwerte:	0 €	0 €	0 €	0 €
Davon konsumtiv ver- wendet:	0 €	0 €	17.304 €	0 €
Davon Zuschüsse an Dritte:	0 €	0 €	108.031 €	0 €
Noch in Folgejahren zu verwenden:	0 €	427.332 €	27.922 €	287.510 €

5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2017 wurden Ermächtigungen für investive Auszahlungen aus dem Jahr 2016 in Höhe von 5.665 T€ übertragen. Von den übertragenen Mitteln wurden insgesamt 2.806 T€ verbraucht; ein Betrag von 2.130 T€ wurde ein weiteres Jahr übertragen. Zur Finanzierung der in das Jahr 2017 übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen wurde eine in 2016 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 3.000 T€ übertragen. Auf die Inanspruchnahme dieser Kreditermächtigung wurde auch in Zusammenhang mit der guten Liquiditätslage verzichtet.

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

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2016 nach 2017						
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach- konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2016-2017	in 2017 verbrauchte Mittel	nach 2018 übertragene Ermächtigung
A 15370001	Ausbau kommunaler Warnsysteme	7831100	VG über 410 €	23.576,97	0,00 €	23.576,97 €
A 15370004	Digitale Einsatzdatenerfassung	7831100	VG über 410 €	90.000,00	0,00 €	90.000,00 €
A 16370003	Tanklöschfahrzeug (TLF 4000)	7831100	VG über 410 €	120.000,00	62.250,95 €	57.749,05 €
A 16370004	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20)	7831100	VG über 410 €	169.824,11	169.824,11 €	0,00 €
A 16370005	Kleineinsatzfahrzeug / Gerätewagen Logistik 1	7831100	VG über 410 €	26.020,24	25.962,59 €	0,00 €
A 16370006	Kommandowagen (KdoW)	7831100	VG über 410 €	23.497,84	23.497,84 €	0,00 €
A 16370007	Ertüchtigung Einsatzzentrale Feuer- und Rettungswache	7831100	VG über 410 €	127.000,00	44.669,79 €	22.973,09 €
A 16370008	PKW abwehrender Brandschutz	7831100	VG über 410 €	13.578,51	13.578,51 €	0,00 €
A 16650001	Back Bone-Netzwerkunterh.	7831100	VG über 410 €	53.855,00	41.177,00 €	0,00 €
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	156.420,89	0,00 €	156.420,89 €
B 10610005	Straßenausbau Kösliner Straße	7852100	Tiefbaukosten	148.679,10	102.748,72 €	35.358,38 €
B 11610003	Radweg Kaarbach zw. Eidinghausener Straße und Mönichhusen	7852100	Tiefbaukosten	16.750,00	7.614,64 €	0,00 €
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	129.801,72	2.752,60 €	127.049,12 €
B 13610002	Straßenneubau Loher Busch	7821100	Grunderwerb	10.000,00	0,00 €	0,00 €
B 13610002	Straßenneubau Loher Busch	7852100	Tiefbaukosten	100.000,00	0,00 €	0,00 €
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100	Tiefbaukosten	50.000,00	13.087,33 €	36.912,67 €
B 14520001	Sanierung von Sportplätzen	7852100	Tiefbaukosten	28.508,14	0,00 €	0,00 €
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7821100	Grunderwerb	60.000,00	53.295,51 €	6.704,49 €
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	25.000,00	8.715,61 €	16.284,39 €
B 14610005	Umgestaltung Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	194.763,94	44.205,83 €	150.558,11 €
B 14610006	Neubau Sielwehrbrücke	7852100	Tiefbaukosten	174.933,80	54.283,30 €	120.650,50 €
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn, Oberbecksener Straße	7821100	Grunderwerb	22.370,08	576,14 €	0,00 €
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn, Oberbecksener Straße	7852100	Tiefbaukosten	1.565,95	1.565,95 €	0,00 €
B 14610008	Umbau Kokturkanal	7852100	Tiefbaukosten	17.795,36	0,00 €	17.795,36 €
B 14650001	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	7851100	Hochbaukosten	168.058,66	60.915,70 €	0,00 €
B 15610002	Straßenausbau Kappenberger Hang	7852100	Tiefbaukosten	122.207,24	9.388,78 €	112.818,46 €
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	7821100	Grunderwerb	6.211,17	5.712,39 €	0,00 €
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	7852100	Tiefbaukosten	94.969,91	84.649,40 €	0,00 €
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7821100	Grunderwerb	60.000,00	45.210,00 €	0,00 €
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7852100	Tiefbaukosten	35.000,00	0,00 €	29.790,00 €
B 15610008	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz	7852100	Tiefbaukosten	75.000,00	75.000,00 €	0,00 €
B 15650004	Erwerb Gebäude Nordbahnhof	7821100	Grunderwerb	2.975,00	1.386,56 €	1.588,44 €

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2016 nach 2017						
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach- konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2016-2017	in 2017 verbrauchte Mittel	nach 2018 übertragene Ermächtigung
B 16610003	ISEK - Umgestaltung Inowroclawplatz mit Aufenthaltsbereichen und Spielelementen	7852100	Tiefbaukosten	58.119,98	1.955,46 €	56.164,52 €
B 16610004	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone	7852100	Tiefbaukosten	21.368,08	21.368,08 €	0,00 €
B 16610005	ISEK - Entwicklung Grünzug "Gleis Weserhütte" mit Fuß- und Radweg	7852100	Tiefbaukosten	50.000,00	0,00 €	0,00 €
B 16610008	Auf- und Ausbau von Radabstellanlagen	7853100	Sonstige Baukosten	81.000,00	77.498,34 €	0,00 €
B 16610009	Auf- und Ausbau der Barrierefreiheit an Bushaltestellen	7852100	Tiefbaukosten	58.500,00	0,00 €	0,00 €
B 16610010	Neubau Brücke Benninger Straße	7852100	Tiefbaukosten	99.224,60	0,00 €	99.224,60 €
B 16650001	Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)	7851100	Hochbaukosten	2.185.790,41	1.652.861,38 €	532.929,03 €
B 17650001	Neubau Grundschule Eidinghausen	7851100	Hochbaukosten	369.264,00	0,00 €	318.264,00 €
S 14650001	Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen	7821100	Grunderwerb	84.840,70	0,00 €	76.840,70 €
S 17610002	ISEK - Modernisierung und Instandsetzung prägender Gebäude	7818100	aktivierbare Zuwendung	100.000,00	0,00 €	0,00 €
003 010 010	Grundschulen	7831000	VG über 410 €	30.000,00	5.075,35 €	0,00 €
008 010 010	Förderung des Sports	7818000	aktivierbare Zuwendung	38.800,00	38.800,00 €	0,00 €
008 020 020	Bäder	7831000	VG über 410 €	9.642,89	9.642,89 €	0,00 €
012 010 010	Gemeindestraßen	7852000	Tiefbaukosten	25.000,00	25.000,00 €	0,00 €
012 030 010	Parkierungseinrichtungen	7831000	VG über 410 €	60.000,00	17.188,36 €	0,00 €
013 010 010	Öffentliches Grün	7852000	Tiefbaukosten	4.950,00	4.950,00 €	0,00 €
			Gesamtsumme:	5.664.864,29 €	2.806.409,11 €	2.129.652,77 €

Im Rechnungsjahr 2017 wurde für investive Auszahlungen insgesamt ein Ansatz von 17.263 T€ fortgeschrieben (11.598 T€ zzgl. Ermächtigungsübertragungen von 5.665 T€). Auszahlungen erfolgten auf diesen Ansatz in Höhe von 6.445 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 21.02.2018 sah Übertragungen von investiven Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 8.935 T€ vor. Gleichzeitig sollte die Verwaltung eine Reduzierung der Übertragungen vornehmen, wenn im Rahmen der Periodenabgrenzung 2017–2018 noch investive Auszahlungen zulasten des Haushaltsjahres 2017 zu buchen waren. Die tatsächlich von der Verwaltung übertragenen reduzierten Mittel in Höhe von 8.869 T€ sind in der nachstehenden Übersicht aufgeführt und bewegen sich unterhalb der vom Rat beschlossenen Obergrenze:

Ermächtigungsübertragung 2017 - 2018				
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2017-2018
A 15370001	Ausbau kommunaler Warnsysteme	7831100	VG über 410 €	93.660,45
A 15370004	Digitale Einsatzdatenerfassung (Erfassungsgeräte, Software, usw.)	7831100	VG über 410 €	105.000,00
A 16370003	Tanklöschfahrzeug (TLF 4000)	7831100	VG über 410 €	357.749,05
A 16370004	Hilfeleistungslöschgruppen-fahrzeug (HLF20)	7831100	VG über 410 €	285.487,17
A 16370007	Ertüchtigung Einsatzzentrale Feuer- und Rettungswache / Anbindung Server	7831100	VG über 410 €	142.973,09
A 17370005	Hilfeleistungslöschgruppen-fahrzeug (HLF 20)	7831100	VG über 410 €	23.522,94
A 17370007	Rettungstransportwagen als Schwerlast-/Intensivverlegungs-RTW	7831100	VG über 410 €	217.141,25
A 18370005	Notarzteinsatzfahrzeug	7831100	VG über 410 €	7.736,05
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	306.420,89
B 10610005	Straßenausbau Kösliner Straße	7852100	Tiefbaukosten	35.358,38
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	127.049,12
B 13610004	Umbau Gehweg Am Hambkebach zw. Oeynhausener Schweiz u. Von-Moeller-Straße	7852100	Tiefbaukosten	90.000,00
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100	Tiefbaukosten	36.912,67
B 13650004	Klimacent: Projekte zur Nutzung Erneuerbarer Energien, Energie-einsparung und Klimaschutz	7831100	VG über 410 €	79.900,00
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7821100	Grunderwerb	66.704,49
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	46.284,39
B 14610005	Umgestaltung Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	450.558,11
B 14610006	Neubau Sielwehrbrücke	7852100	Tiefbaukosten	420.650,50
B 14610008	Umbau Kokturkanal	7852100	Tiefbaukosten	167.795,36
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn/Oberbeckseener Straße	7852100	Tiefbaukosten	662.939,94
B 15610002	Straßenausbau Kappenberger Hang	7852100	Tiefbaukosten	122.818,46
B 15610003	Weserradweg - Ausbau zw. Werre-Kuss-Brücke und Auf den Enden	7852100	Tiefbaukosten	20.000,00
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7852100	Tiefbaukosten	49.790,00
B 15610008	ISEK - Verbesserung Aufent-haltsqualität Inowroclawplatz	7852100	Tiefbaukosten	193,54
B 15650004	Erwerb Gebäude Nordbahnhof	7821100	Grunderwerb	1.588,44
B 16610003	ISEK - Umgestaltung Inowroc-lawplatz mit Aufenthaltsbereichen, Spielelementen	7852100	Tiefbaukosten	56.164,52
B 16610004	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone	7852100	Tiefbaukosten	50.971,91
B 16610010	Neubau Brücke Benninger Straße	7852100	Tiefbaukosten	99.224,60
B 16650001	Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)	7851100	Hochbaukosten	841.538,66
B 16650002	Neubau Feuerwehrrgerätehaus Lohe - Altstadt	7821100	Grunderwerb	324.615,84
B 17610004	ISEK - Umgestaltung Rollschuhbahn	7852100	Tiefbaukosten	64,55
B 17610005	Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (3./4. Stufe)	7853100	sonst. Baukosten	767.192,99
B 17610007	Neubau und Erweiterung von Straßendurchlässen	7852100	Tiefbaukosten	149.417,94
B 17610008	Straßenausbau Hellerhagener Straßen (südl. Abschnitt)	7852100	Tiefbaukosten	284.066,30
B 17610009	Ausbau des westlichen Kaarbachs im Bereich Ovelgönne	7821100	Grunderwerb	50.000,00
B 17610009	Ausbau des westlichen Kaarbachs im Bereich Ovelgönne	7852100	Tiefbaukosten	350.000,00
B 17610010	Ökologische Optimierung Altgrabung Lohbusch	7852100	Tiefbaukosten	18.492,09
B 17650001	Neubau Grundschule Eidinghausen	7851100	Hochbaukosten	615.300,90
B 17650004	ISEK - Flächenerwerb Ostkorso 7/7a; Anbau Verwaltungsgebäude	7821100	Grunderwerb	3.227,76

Ermächtigungsübertragung 2017 - 2018				
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2017-2018
B 17650005	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	7851100	Hochbaukosten	713.033,11
B 17650006	Umsetzung Projekt "Gute Schule 2020"-investiv	7851100	Hochbaukosten	271.058,18
B 18650001	Anbau Fahrzeughalle am Feuerwehrgerätehaus Rehme	7851100	Hochbaukosten	36.000,00
S 14650001	Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen	7821100	Grunderwerb	176.840,70
003 010 010	Grundschulen	7831000	VG über 410 €	15.000,00
003 010 030	Realschulen	7831000	VG über 410 €	85.000,00
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	7831000	VG über 410 €	3.500,00
		Gesamtsumme:		8.868.944,34 €

Zur Finanzierung der übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen wurde eine in 2017 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 2.200 T€ übernommen.

5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2017 wurden konsumtive Ermächtigungen aus dem Jahr 2016 in Höhe von insgesamt 838 T€ übernommen (Aufwand 707 T€, Auszahlung 837 T€).

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

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2016 nach 2017 (konsumtiv)						
Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2016-2017	in 2017 verbrauchte Mittel	nach 2018 übertragene Ermächtigung
008 020 010	Sportstätten	5216000 7216000	Instandhaltung	17.057,26	17.057,26	0,00
008 020 020	Bäder	5279000 7279000	Planungskosten	56.000,00	15.992,77	0,00
009 010 010	Räumliche Planung (Radschnellweg)	5279000 7279000	Planungskosten	200.000,00	200.000,00	0,00
009 010 010	Räumliche Planung (ISEK)	5279001 7279001	Planungskosten	40.000,00	21.429,10	0,00
001 070 010	Gebäudemanagement (KInvFG) - Maßnahme IKG	5215030 7215030	Instandhaltung	394.673,05	15.470,00	379.203,05
012 010 010	Gemeindestraßen (Brücken, Abwicklung Rückstellung)	7242000	Unterhaltung	130.000,00	130.000,00	0,00
				837.730,31	399.949,13	379.203,05

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 konnten laut Ratsbeschluss vom 21.02.2018 konsumtive Ermächtigungen bis zu einer Obergrenze von 2.593 T€ von 2017 nach 2018 übertragen werden. Von der Ermächtigung wurde in voller Höhe Gebrauch gemacht.

Ermächtigungsübertragung 2017 - 2018 (konsumtiv)				
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2017-2018
001 070 010	Gebäudemangement / KInvFG - Maßnahme Grundschule Altstadt	5215020 7215020	Instandhaltung	397.167,80
001 070 010	Gebäudemangement / KInvFG - Maßnahme IKG	5215030 7215030	Instandhaltung	1.079.203,05
001 070 010	Gebäudemangement / Gute Schule 2020	5215050 7215050	Instandhaltung	448.844,00
009 010 010	Räumliche Planung / Radschnellweg	5279000 7279000	Planungskosten	200.000,00
009 010 010	Räumliche Planung / (ISEK)	5279001 7279001	Planungskosten	83.000,00
012 010 010	Gemeindestraßen / Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (kons.)	5242000 7242000	Unterhaltung	200.000,00
012 010 010	Gemeindestraßen / Sanierung Stadtachse	5242000 7242000	Unterhaltung	85.000,00
012 010 010	Gemeindestraßen (Brücken, Abwicklung Rückstellung)	7242000	Unterhaltung	100.000,00
			Gesamtsumme:	2.593.214,85 €

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 2017
Erbbaupachtzahlungen und Renten	220.551,33 €
Pachtzahlungen	189.244,83 €
Wartungsverträge Gebäude/städt. Objekte	208.935,91 €
Zuschuss Begegnungszentrum Druckerei Bad Oeynhausen e.V.	100.500,00 €
Mehrjährige Wartungsverträge EDV	198.358,78 €
Gebäudemieten	256.542,08 €
Leasingverträge	30.829,28 €
Mieten bewegliche Gegenstände (Kopierer)	20.427,94 €
Sicherheitstechnische Dienste	17.490,37 €
Summe der Dauerlasten (jährlich)	1.242.880,52 €

Für größtenteils pflichtige Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden waren im Jahr 2017 die nachstehenden von finanzieller Bedeutung.

Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden (ab 1.000 EUR jährl. Beitrag)	Gezahlt im Jahr 2017
Unfallkasse NRW	502.568,27 €
Städte- und Gemeindebund	18.890,00 €
Werksarztzentrum e.V.	12.644,96 €
Kommunale Gemeinschaftsstelle (KGST)	2.525,80 €
Kommunaler Arbeitgeberverband	2.475,00 €
Verband der Feuerwehren (über Kreisfeuerwehrverband Mi-Lüb.)	3.000,00 €
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V./ Vormundschafswesen (DIJuF)	1.461,00 €
Summe	543.565,03 €

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 2017 beliefen sich diese Zuschüsse auf die nachstehenden Beträge:

Zuschuss	Gezahlt im Jahr 2017
Staatsbad GmbH *	€446.000,00
Eigenbetrieb Staatsbad B.O. **	€0,00
Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH***	€227.000,00
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR ****	€3.040.000,00
Summe	€3.713.000,00

* in 2017 einmalige Zuschusserhöhung um 86.000 EUR.

** in 2016 und 2017 Zuschuss auf Null herabgesenkt

*** in 2017 um 55.000 EUR erhöht wegen Sanierung Dschungelbrücke

**** in 2017 um 40.000 EUR für Maßnahmen zur Sportplatzregeneration erhöht.

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 Rück-

stellungsberechnung 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 2017 betrug die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte für die Beschäftigten der Stadt Bad Oeynhausen 13.860.519,90 €.

5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen

Fraktion	Geldleistungen		Sachleistungen	
	HH-Plan 2017	Ist-Ergeb. 2017	Bereitstellung von Räumen	Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten
CDU	8.400,00 €	8.400,00 €	1.505,00 €	218,00 €
SPD	7.600,00 €	7.600,00 €	48,00 €	72,00 €
GRÜNE*	4.000,00 €	4.000,00 €	909,00 €	16,00 €
BBO	3.600,00 €	3.600,00 €	6,00 €	0,00 €
UW	2.800,00 €	2.800,00 €	555,00 €	16,00 €
LINKE	2.800,00 €	2.800,00 €	6,00 €	0,00 €
Einzelmandatsträger RH Ober-Sundermeier	600,00 €	600,00 €	0,00 €	0,00 €
*Rückzahlung Vorjahr 175 EUR (Nettozahl. in 2017 3.825,00 EUR)				

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	1.331.183,69
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	1.597.910,77
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.301.096,65
Diakoniehaus Bethel e.V.	155.062,00
Aqua Magica (LGS)	75.000,00
Summe:	4.460.253,11

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 Gebührenunterdeckungen

Die Gebührenabrechnung für den Rettungsdienst hat im Jahr 2017 einen Fehlbetrag von 721 T€ (Gebührenunterdeckung) ergeben, der im abgeschlossenen Jahr im Gesamthaushalt zu decken war und in zukünftigen Gebührenperioden zu erwirtschaften ist.

5.7.8 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 12.11.2018

i.A.

gez.
Marco Kindler
Stadtkämmerer

gez.
Achim Wilmsmeier
Bürgermeister

Forderungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2017

(Anlage 1 zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag Haushaltsjahr zum 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres zum 31.12.2016
		< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.961.240,17	5.790.209,53	-	1.171.030,64	5.789.130,76
1.1 Gebühren	1.070.049,79	1.070.049,79	-	-	812.944,69
1.2 Beiträge	4.198,38	4.198,38	-	-	390.328,42
1.3 Steuern	2.829.272,59	2.829.272,59	-	-	2.355.708,53
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.606.574,07	1.606.574,07	-	-	1.538.481,39
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.451.145,34	280.114,70	-	1.171.030,64	691.667,73
2. Privatrechtliche Forderungen	1.337.437,74	1.337.437,74	-	-	289.134,98
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	399.916,23	399.916,23	-	-	49.920,82
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	24.677,85	24.677,85	-	-	26.783,64
2.3 gegen verbundene Unternehmen	837.211,65	837.211,65	-	-	162.737,26
2.4 gegen Beteiligungen	448,16	448,16	-	-	617,53
2.5 gegen Sondervermögen	75.183,85	75.183,85	-	-	49.075,73
3. Summe aller Forderungen	8.298.677,91	7.127.647,27	-	1.171.030,64	6.078.265,74

Verbindlichkeitspiegel
Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2017

(Anlage 2 zum Anhang)

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag Haushaltsjahr zum 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres zum 31.12.2016
		< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	60.939.878,95	2.130.201,18	2.632.228,11	56.177.449,66	65.901.354,72
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	60.939.878,95	2.130.201,18	2.632.228,11	56.177.449,66	65.901.354,72
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	5.119.219,03	162.129,88	654.873,96	4.302.215,19	5.047.378,91
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.043.545,56	3.043.545,56	-	-	1.237.043,43
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.097.284,28	1.097.284,28	-	-	791.615,65
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.947.879,42	1.947.879,42	-	-	1.881.407,39
8. Erhaltene Anzahlungen	1.307.876,22	1.307.876,22	-	-	1.156.918,91
Summe aller Verbindlichkeiten	73.455.683,46	9.688.916,54	3.287.102,07	60.479.664,85	76.015.719,01

	in EUR
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	4.460.253,11
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.331.183,69
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	1.597.910,77
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.301.096,65
Diakoniehaus Bethel e.V.	155.062,00
Aqua Magica (LGS)	75.000,00

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2017

(Anlage 3 zum Anhang)

Seite 1

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2016 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Umbuchung EUR	Saldo zum 31.12.2017 EUR
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen		56.680.578,00	3.112.044,00	251.391,00	1.218.166,28	-	58.290.237,00
2511000	Pensionsrückstellungen	42.485.053,00	2.355.742,00	251.356,00	893.638,28	-	43.662.973,00
2512000	Beihilferückstellungen	14.195.525,00	756.302,00	35,00	324.528,00	-	14.627.264,00
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		2.029.464,66	10.162,80	222.141,75	4.817,21	-	1.812.668,50
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	-	125.182,79	4.817,21	-	-
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	45.596,16	-	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 Ovelgöner Weg BW 138	37.625,00	-	-	-	-	37.625,00
2712150	San. Straßenbrücke Schloss Ovelgönne (Kaarbach) (BW 150)	12.495,60	-	-	-	-	12.495,60
2712152	San. Straßenbrücke Schloss Ovelgönne (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 Ovelgöner Weg (Meerbruchtal) (BW 208)	16.922,40	-	-	-	-	16.922,40
2712210	San. Straßenbrücke Osterweg (Meerbruchtal) (BW 210)	6.545,00	-	-	-	-	6.545,00
2712374	San. Straßenbrücke Withopstraße (Wulf. Mühlenbach) (BW 374)	2.321,00	-	-	-	-	2.321,00
2712378	San. Straßenbrücke Feldstraße (Wulf. Mühlenbach) (BW 378)	2.440,00	-	-	-	-	2.440,00
2712506	San. Straßenbrücke Alter Rehmer Weg (Borstenbach) (BW 506)	6.640,00	-	-	-	-	6.640,00
2712510	San. Oberbeckener Straße (Borstenbach) (BW 510)	37.984,80	-	21.052,68	-	-	16.932,12

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2017

(Anlage 3 zum Anhang)

Seite 2

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2016 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Umbuchung EUR	Saldo zum 31.12.2017 EUR
2712514	San. Straßenbrücke Königstraße (Borstenbach) (BW 514)	22.634,40	-	-	-	-	22.634,40
2712518	San. Straßenbrücke Hüffer Straße (Borstenbach) (BW 518)	25.418,40	10.162,80	18.843,44	-	-	16.737,76
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	-	366,67	-	-	33.406,13
2712548	San. Straßenbrücke Habichtweg (Borstenbach) (BW 548)	62.974,80	-	366,67	-	-	62.608,13
2712550	San. Straßenbrücke Fuchsgrund (Borstenbach) (BW 550)	5.355,00	-	366,67	-	-	4.988,33
2712552	San. Straßenbrücke Zum Grund (Borstenbach) (BW 552)	17.136,00	-	366,67	-	-	16.769,33
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 Siekental (Osterbach) (BW 752)	18.278,40	-	-	-	-	18.278,40
2712756	San. Straßenbrücke Parkplatz Freibad Lohe (Osterbach) (BW 756)	22.848,00	-	-	-	-	22.848,00
2712920	San. Rad-, Fußwegbrücke unter der Kanalstraße (Unterführung) (BW 920)	15.708,00	-	-	-	-	15.708,00
2712930	San. Drahtgittervorhang Nordbahn Unterführung Stadtachse (BW 930)	595,00	-	-	-	-	595,00
Sonstige Rückstellungen		4.901.107,05	1.166.625,26	324.350,87	1.402.880,40	32.827,72	4.373.328,76
2811100	Altersteilzeit Tariflich Beschäftigte	17.365,80	156.306,96	14.495,22	-	-	159.177,54
2811101	Altersteilzeit Beamte	107.564,22	3.512,63	33.615,76	-	-	77.461,09
281111X	Versorgungsrückstellung nach § 107b BeamtVG	460.955,00	315.831,28	94.811,00	-	32.827,72	714.803,00
2811200	Überstunden und Resturlaub	923.595,03	99.501,55	48.850,59	-	-	974.245,99
2811300	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Personal	1.320.768,00	-	-	1.235.176,84	-	85.591,16
2811320	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Sicherheit u. Ordnung	20.000,00	-	-	-	-	20.000,00
2811322	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Allgemeine Finanzwirtschaft	30.785,00	-	-	30.785,00	-	-
2811505	Nachzahlungs-/Erstattungsrisiken aus der Abrechnung von Kindertageseinrichtungen	290.000,00	149.556,63	-	-	-	439.556,63
2811510	Rückbauverpflichtungen	-	267.000,00	-	-	-	267.000,00
2811520	Erstattungsrisiko offener Verwaltungsvorgänge mit bezahlter Forderung	88.767,36	-	-	42.851,64	-	45.915,72
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	37.116,21	-	-	-	67.245,83
2811610	Risiken aus Zinssicherungsgeschäften	678.305,00	-	53.626,00	-	-	624.679,00
2811620	Verlust aus Erbbaupachtvertrag	40.693,04	-	729,92	-	-	39.963,12
2811621	Ausstehende Mietanpassung für vergangene Jahre	20.468,22	-	-	20.468,22	-	-
2811800	Kostenerstattung an Sozialleistungsträger	516.063,68	116.200,00	72.797,08	68.824,00	-	490.642,60
2811900	Rechnungsverbindlichkeiten Prüfung/Beratung	125.853,20	21.600,00	5.425,30	4.774,70	-	137.253,20
2811930	Kosten für die Archivierung von Geschäftsunterlagen	79.266,00	-	-	-	-	79.266,00
Summe aller Rückstellungen		63.611.149,71	4.288.832,06	797.883,62	2.625.863,89	-	64.476.234,26

Anlagenpiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2017

(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
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	775.185,00	123.712,00	112.895,00	0,00	45.535,00	0,00	614.215,00	171.787,00	102.101,00
1.2 Sachanlagen	283.359.402,30	7.063.548,54	959.177,00	0,00	7.830.544,00	0,00	86.960.777,00	202.502.996,84	203.448.809,30
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.272.389,29	486.231,54	2.371,00	-6.941,00	190.950,00	0,00	849.718,00	18.899.590,83	18.611.437,29
1.2.1.1 Grünflächen	14.701.400,50	240.588,00	2.370,00	0,00	125.657,00	0,00	721.257,00	14.218.361,50	14.103.616,50
1.2.1.2 Ackerland	499.997,20	80.438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	580.418,20	499.980,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	498.333,59	26.879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.212,59	498.333,59
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	3.572.658,00	138.326,54	1,00	-6.941,00	65.293,00	0,00	128.444,00	3.575.598,54	3.509.507,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.500.525,00	1.293.769,00	150.134,00	0,00	2.645.566,00	0,00	30.395.433,00	79.248.727,00	80.601.288,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.721.176,00	0,00	0,00	0,00	104.960,00	0,00	1.186.005,00	4.535.171,00	4.640.131,00
1.2.2.2 Schulen	78.678.126,00	0,00	150.134,00	0,00	2.020.009,00	0,00	23.174.720,00	55.353.272,00	57.374.045,00
1.2.2.3 Wohnbauten	5.618.860,00	0,00	0,00	0,00	78.973,00	0,00	968.487,00	4.650.373,00	4.729.346,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten	18.482.363,00	1.293.769,00	0,00	0,00	441.624,00	0,00	5.066.221,00	14.709.911,00	13.857.766,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	137.618.186,51	394.049,00	388.875,00	53.738,00	3.885.933,00	0,00	46.264.510,00	91.412.588,51	94.969.943,51
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	23.126.002,73	129.744,00	7.694,00	7.278,00	0,00	0,00	0,00	23.255.330,73	23.126.002,73
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.691.270,00	64.847,00	379.249,00	0,00	231.135,00	0,00	2.409.979,00	5.966.889,00	6.243.791,00
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	101.077.415,78	107.856,00	1.932,00	34.342,00	3.527.018,00	0,00	42.467.775,00	58.749.906,78	62.135.627,78
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.723.498,00	91.602,00	0,00	12.118,00	127.780,00	0,00	1.386.756,00	3.440.462,00	3.464.522,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.477.319,00	0,00	0,00	0,00	89.002,00	0,00	961.762,00	515.557,00	604.559,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	171.926,00	0,00	0,00	0,00	7.864,00	0,00	97.393,00	74.533,00	82.397,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.418.268,50	331.660,00	309.484,00	86.340,00	475.148,00	0,00	3.598.558,00	2.928.226,50	3.004.820,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.752.273,00	988.083,00	93.208,00	0,00	522.015,00	0,00	4.779.337,00	3.867.811,00	3.425.849,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.148.515,00	3.569.756,00	15.105,00	-133.137,00	14.066,00	0,00	14.066,00	5.555.963,00	2.148.515,00
1.3 Finanzanlagen	169.907.245,37	5.135,34	448.595,23	0,00	0,00	0,00	0,00	169.463.785,48	169.907.245,37
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	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.435.882,82	6.434.882,82
1.3.3 Sondervermögen	53.517.941,92	4.135,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.522.077,26	53.517.941,92
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	67.735.725,30	0,00	448.595,23	0,00	0,00	0,00	0,00	67.287.130,07	67.735.725,30
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	67.256.610,44	0,00	448.595,23	0,00	0,00	0,00	0,00	66.808.015,21	67.256.610,44
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	454.041.832,67	7.192.395,88	1.520.667,23	0,00	7.876.079,00	0,00	87.574.992,00	372.138.569,32	373.458.155,67

Sonderpostenspiegel

(Anlage 5 zum Anhang)

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2017

Postenbezeichnung	Sonderposten zum 31.12.2016	Sonderposten Zugänge	Sonderposten Abgänge	Sonderposten Umbuchungen	Sonderposten Auflösung	Endstand SoPo zum 31.12.2017
2. Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen	63.954.054,00 €	3.984.842,51 €	121.996,00 €	25.519,49 €	3.254.130,00 €	64.588.290,00 €
2.2 für Beiträge	10.343.720,00 €	- €	- €	- €	473.394,00 €	9.870.326,00 €
2.3 für Gebührenaussgleich	48.200,99 €	- €	- €	- €	- €	48.200,99 €
2.4 Sonstige Sonderposten	53.075.298,04 €	38.862,74 €	- €	25.519,49 €	6.175,33 €	53.082.465,96 €
Summe Sonderposten	127.421.273,03 €	4.023.705,25 €	121.996,00 €	- €	3.733.699,33 €	127.589.282,95 €

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 2016 48.846 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 2017 konnten 900.409 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). 52.452 Einwohner zum 31.12.2017 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 2017

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

Der Ablauf der Haushaltsplanaufstellung bis hin zum Abschluss des Verfahrens zum Haushalt 2017 ergibt sich aus der folgenden Aufstellung:

a.) Haushaltsplan 2017

- | | |
|---|-------------------|
| - Aufstellung des Entwurfs durch den Stadtkämmerer | 24.10.2016 |
| - Feststellung des Entwurfs durch den Bürgermeister | 25.10.2016 |
| - Einbringung des Entwurfs in den Rat der Stadt | |
| Bad Oeynhausen in öffentlicher Sitzung | 09.11.2016 |
| - Öffentliche Bekanntmachung des Entwurfs | 17.11.2016 |
| - Öffentliche Auslegung des Entwurfs | 18.11.-05.12.2016 |
| - Beschlussfassung des Rates der Stadt | 14.12.2016 |
| - Anzeige bei der Aufsichtsbehörde | 16.12.2016 |
| - Abschluss des Anzeigeverfahrens | 03.01.2017 |

- Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung 12.01.2017

Mit der Aufstellung des Haushaltsplanes 2017 ist es das zweite Mal in Folge gelungen einen Haushalt mit einem Überschuss zu beschließen.

Die Steuersätze für das Haushaltsjahr 2017 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 2017 auf 10 Mio. Euro festgesetzt.

6.4 Ertragslage

6.4.1 Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung schließt statt mit einem geplanten Minus von 481 T€ (fortgeschriebener Planansatz)⁴ mit einem Überschuss von 6.357 T€ ab. Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 6,1 % höher ausgefallen. Die Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 3,5 % erhöht.

	Jahresergebnis 2016	Ansatz des Rechn.-Jahres 2017	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2017	Vergl.Ansatz /Ist (Sp.3 - Sp.2) 2017	Abweichung Plan / Ist in %	Abweichung Ist 2016 / Ist 2017 in %
	1	2	3	4	5	6
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Ordentliche Erträge	111.888.124,29	114.616.831,00	118.742.978,34	4.126.147,34	3,6%	6,1%
- Ordentliche Aufwendungen	109.557.736,86	116.020.858,31	113.429.996,84	-2.590.861,47	-2,2%	3,5%
= Ordentliches Ergebnis	2.330.387,43	-1.404.027,31	5.312.981,50	6.717.008,81	-478,4%	128,0%
+ Finanzergebnis	780.473,62	923.030,00	1.044.408,64	121.378,64	13,2%	33,8%
= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.110.861,05	-480.997,31	6.357.390,14	6.838.387,45	-1421,7%	104,4%
+ Außerordentliches Ergebnis						
= Jahresergebnis	3.110.861,05	-480.997,31	6.357.390,14	6.838.387,45	-1421,7%	104,4%

⁴ Der Haushaltsplan 2017 sah vor Übertragung von konsumtiven Ermächtigungen aus dem Jahr 2016 ein Plus von 227 T€ vor.

Gegenüber der Planung ist die Ertragslage um 4.127 T€ besser ausgefallen. Verbesserungen ergeben sich sowohl auf der Ertragsseite als auch auf der Aufwandsseite.

Die Rahmenbedingungen waren für die Stadt Bad Oeynhausen im Jahr 2017 ausgesprochen positiv. Die Gewerbesteuererträge fielen gegenüber dem Vorjahr um 773 T€ höher aus und stabilisieren sich damit auf hohem Niveau. Auch der Anteil an der Einkommenssteuer lag zwar um 140 T€ unter dem Planansatz, aber um 1.075 T€ über dem Ergebnis des Vorjahres. Das weiterhin niedrige Zinsniveau und die fehlende Notwendigkeit Kredite aufzunehmen, wirken sich ebenso positiv auf die Gesamtlage aus. Darüber hinaus haben sich Sachverhalte positiv entwickelt, für die die Stadt Bad Oeynhausen Rückstellungen gebildet hatte. So konnten im Jahr 2017 Rückstellungen in Höhe von 2,5 Mio. EUR ertragswirksam aufgelöst werden, weil die Risiken hierfür entfallen waren.

Gleichzeitig haben sich gegenüber der Planung geringere Aufwendungen von knapp 3 Mio. EUR ergeben. Die Minderaufwendungen stehen allerdings auch für Verzögerungen bei der Umsetzung geplanter Unterhaltungsmaßnahmen im Rahmen diverser Förderprogramme.

6.4.2 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge weicht um 4.127 T€ von der Planung ab. Dabei haben sich die ordentlichen Erträge um 4.126 T€ gegenüber der Planung erhöht. Die maßgeblichen Plan/Ist-Abweichungen werden in der nachstehenden Übersicht aufgeführt:

Erträge			
Zuwendung nach KInvFG	-	866	T€
Schuldendiensthilfen vom Land (Gute Schule 2020)	-	894	T€
konsumtive Nutzung Schulpauschale	-	845	T€
Zuwendungen vom Land für Asylbewerber	-	857	T€
Gewerbesteuererträge	+	681	T€
Zuwendungen vom Land für Kindertageseinricht. u. Tagespflege	+	1.510	T€
Kostenerst. u. Rückford. im Rahmen Asylbewerberleist.	+	376	T€
Kostenerstattungen von anderen Kommunen	+	347	T€
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	+	2.557	T€
Ertrag aus Bilanzkorrektur wegen Beamtenversorgung	+	622	T€
Andere sonstige ordentlichen Erträge	+	584	T€
Saldo übrige ordentlichen Erträge u. Finanzerträge	+	912	T€
Verbesserung ordentliche Erträge u. Finanzerträge gegenüber Plan	=	4.127	T€

Die Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz am Immanuel-Kant-Gymnasium (IKG) und an der Grundschule Altstadt haben sich verzögert und sollen nun bis Ende 2018 (Grundschule Altstadt) bzw. Ende 2019 (IKG) umgesetzt werden. Daher ist die Förderung nicht wie geplant im Jahr 2017 geflossen. Gleiches gilt für die Schuldendiensthilfen aus dem Programm des Landes NRW „Gute Schule 2020“. Eine entsprechende Darlehensaufnahme erfolgt erst nach Fertigstellung der geförderten Projekte.

Die ursprünglich mit 857 T€ konsumtiv geplante Verwendung der Schulpauschale wurde nicht umgesetzt. Die Schulpauschale wurde im Zusammenhang mit den investiven Baumaßnahmen an der Grundschule Wichern (Mensa, Aula, Turnhalle) in Höhe von 1,6 Mio. EUR investiv verbucht und der Rest von 427 T€ für spätere Jahre „aufgespart“.

Da im Jahr 2017 weniger Asylbewerber und Flüchtlinge zu betreuen waren, als noch bei der Haushaltsplanung vermutet, fielen auch die Zuwendungen vom Land geringer aus als geplant.

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

Für die Förderung von Kindertageseinrichtungen und Plätzen in der Kindertagespflege hat die Stadt Bad Oeynhausen rd. 1,5 Mio. EUR mehr Zuwendungen erhalten als geplant. Allein 1.054 T€ EUR entfallen dabei auf einen Landeszuschuss zum Erhalt der Trägervielfalt, der im Laufe des Jahres 2017 von der Landesregierung beschlossen wurde und insofern ungeplant gewährt wurde.

Im Rahmen der Rückforderung von Überzahlungen und zu Unrecht gezahlter Asylbewerberleistungen haben sich Mehrerträge i.H.v. 376 T€ ergeben. Dieser Betrag ist schlecht zu prognostizieren und wurde im Rahmen der Haushaltsplanung mit 50 T€ geschätzt.

Bei der Position „Kostenerstattungen von anderen Kommunen“ belaufen sich die Mehrerträge auf 376 T€. Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Sachverhalten zusammen (Erstattungen Heimkosten, interkommunale Zusammenarbeit, Verwaltungskosten SGB II etc.).

Die **Auflösungserträge bei den Rückstellungen** (2.557 T€) teilen sich wie folgt auf:

Sachverhalt	Betrag
Auflösung der Rückstellung Prozessrisiko Klageverfahren	30.785,00 €
Anteilige Auflösung der Rückstellung für offene Grundsteuererlassfälle	42.851,64 €
Auflösung Beihilferückstellung Aktive Beamte	151.289,00 €
Auflösung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	173.239,00 €
Auflösung Pensionsrückstellung Aktive Beamte	392.900,28 €
Auflösung Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	500.738,00 €
Auflösung Rückstellung für das Nachzahlungsrisiko aufgr. Widersprüchen wegen Altersdiskriminierung bei der Beamtenbesoldung	1.235.176,84 €
Sonstige Sachverhalte	30.060,13 €
Summe:	2.557.039,89 €

Erträge aus der Bilanzkorrektur wegen Beamtenversorgung

Im Jahr 2017 wurden erstmals Erstattungsansprüche für Versorgungsempfänger berücksichtigt, die Dienstzeiten bei anderen Dienstherrn abgeleistet haben. Bei den aufgeführten 622 T€ handelt es sich um die bereits in Vorjahren angesammelten Ansprüche, die nun im Sinne einer Bilanzkorrektur ertragswirksam einzubuchen waren. Die Ansprüche werden auf Ebene der Versorgungskasse abgewickelt und im Umlageverfahren verrechnet. Die Werte hierfür ergeben sich aus dem „Heubeck-Gutachten“ der Westfälischen Versorgungskasse, das die Ansprüche fortschreibt.

Die Verbesserung bei den anderen **sonstigen ordentlichen Erträgen** setzt sich aus einer Vielzahl von Positionen zusammen. Ein Betrag von 275 T€ entfällt allerdings auf eine ungeplante Beteiligung des Kreises Minden-Lübbecke am SGB II-Aufwand.

6.4.3 Aufwendungen

Den o.a. Mehrerträgen stehen Minderaufwendungen gegenüber der Planung in Höhe von 3.118 T€ gegenüber. Die ordentlichen Aufwendungen verringern sich gegenüber der Planung um 2.998 T€. Nachstehend sind die maßgeblichen Plan/Ist-Abweichungen aufgeführt.

Aufwendungen			
Saldo der Veränderung Pensions- und Beihilferückstellungen	+	368	T€
Zuschüsse für laufende Zwecke	+	605	T€
Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	+	745	T€
Instandhaltungsmaßnahme nach KInvFG am IKG und Grundschule Altst.	-	1.466	T€
Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-	487	T€
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-	573	T€
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-	700	T€
Umlagen (Kreis-, Gewerbesteuer-, Fonds Dt. Einheit)	-	547	T€
Saldo übriger ordentlicher Aufwendungen und Finanzaufwendungen	-	656	T€
Verbesserung ordentliche Aufwendungen u. Finanzaufwendungen gegenüber Plan	=	-2.711	T€
Summe Verbesserung Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	=	6.838	T€

Aus dem „Heubeck-Gutachten“ der Kommunalen Versorgungskasse in Münster bezüglich der Pensions- und Beihilferückstellungen haben sich Veränderungen gegenüber der Planung ergeben, die sich auf die o.a. 368 T€ aufsummieren.

Die erhöhten Zuschüsse für lfd. Zwecke resultieren im Wesentlichen aus dem Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder. Die Mittel aus dem Landeszuschuss zum Erhalt der Trägervielfalt waren anteilig noch im Jahr 2017 kassenwirksam an die Träger weiterzuleiten.

Die Zuführung zu den sonstigen Rückstellungen (478 T€) verteilt sich wie folgt:

Zuführung zu Rückstellungen für Erstattungsverpflichtungen für Versorgungsempfänger an andere Dienstherrn (korrespondiert mit den unter Ziff. 6.4.2 angeführten Ansprüchen, die erstmals bilanziert wurden): 281 T€

Zuführung zu Rückstellungen für die Abrechnung mit den Trägern der Kindertageseinrichtungen bzgl. Kiga-Jahr 2015/2016: 150 T€

Rückstellungen für Kostenersatz im Rahmen der wirtschaftlichen Jugendhilfe an andere Träger: 47 T€.

Die geplanten Unterhaltungsmaßnahmen am Immanuel-Kant-Gymnasium (IKG) und der Grundschule Altstadt, die über das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz gefördert werden, wurden im Jahr 2017 nicht umgesetzt. Die Baumaßnahmen an der Grundschule Altstadt sollen bis Ende 2018 und die Maßnahmen am IKG bis Ende 2019 abgeschlossen sein.

Im Zuge der Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen konnten insgesamt 487 T€ eingespart werden.

Im Rahmen der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens wurden 572 T€ weniger als veranschlagt aufgewendet. Die geplante Umrüstung auf LED-Technik (konsumtiver Anteil i.H.v. 200 T€) wurde verschoben. Die Beauftragung der Straßeninventur und Aktualisierung der Daten für das Erhaltungsmanagement durch ein externes Unternehmen wurde nicht durchgeführt (geplant mit 120 T€). Die Sanierung der Stadtachse als Verbindung zwischen Innenstadt und Sielpark (geplant mit 85 T€) erfolgte nicht. Die Mittel wurden ins Folgejahr übertragen bzw. neu veranschlagt.

Bei den sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen konnten 700 T€ eingespart werden. Davon entfallen allein auf verschobene Planungen für den Radschnellweg und das gesamtstädtische Entwicklungskonzept „Bad Oeynhausen 2030“ 350 T€ sowie auf ISEK-Maßnahmen 139 T€.

Bei der Kreisumlage war bei Planerstellung von einem Hebesatz von 39,07 % ausgegangen worden. Tatsächlich hat der Kreis den Hebesatz bei 38,71 % belassen. Die Gewerbesteuerumlage und die Beteiligung am Fonds Dt. Einheit beruht auf den erhaltenen Gewerbesteuerzahlungen. Diese sind im Bemessungszeitraum geringer ausgefallen, als geplant.

6.5 Liquidität

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

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.496	112.167	329	0,3
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.764	7.264	-1.500	-20,6
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	0	6.316	-6.316	-100,0
Summe der Einzahlungen	118.260	125.747	-7.487	-6,0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	102.427	107.709	-5.283	-4,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.445	17.263	-10.818	-62,7
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	4.950	5.250	-301	-5,7
Summe der Auszahlungen	113.821	130.222	-16.401	-12,6
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.439	-4.475	8.914	-199,2
Bestand an fremden Finanzmitteln	75	0	75	100,0
Anfangsbestand	7.557	2.408	5.149	-
Liquide Mittel	12.071	-2.067	14.139	-

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung (siehe Ziff. 4.) verbessert sich gegenüber der Planung von 4.458 T€ um 5.611 T€ auf 10.069 T€. Besser entwickelt hat sich auch der Saldo aus Investitionstätigkeit mit einer Verbesserung gegenüber der Planung um 9.319 T€ (von –9.999 T€ auf -680 T€). Die Liquidität war ganzjährig gegeben. Die Aufnahme von Liquiditätskrediten war nicht erforderlich.

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

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
Zuwendung nach KInvFG für das IKG u. Grundschule Altstadt	-	880	T€
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-	510	T€
Zuwendungen vom Land für Asylbewerber	-	1.072	T€
Zinseinzahlungen	-	823	T€
Zuwendungen vom Land für Kindertageseinricht. u. Tagespflege	+	1.518	T€
Kostenerst. u. Rückford. im Rahmen Asylbewerberleist.	+	373	T€
Kostenerstattungen von anderen Kommunen	+	409	T€
Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+	628	T€
Sonstiges	+	686	T€
Verbesserung Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe)	=	329	T€

Da die nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz förderfähigen Maßnahmen am IKG und der Grundschule Altstadt nicht in 2017 begonnen wurden, ist auch keine Zuwendung hierfür geflossen.

Die Einzahlungen für Benutzungsgebühren sind um 510 T€ unter dem Planansatz geblieben. Der Betrag teilt sich wie folgt auf die Produkte auf:

Einzahlungen für Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Sachkonto 6321000)				
Produkt	Bezeichnung	Plan 2017	Ist 2017	Abweichung Plan/Ist
008 020 010	Sportstätten	0,00 €	568,00 €	568,00 €
003 010 050	Gesamtschulen	25,00 €	0,00 €	-25,00 €
003 010 040	Gymnasien	150,00 €	0,00 €	-150,00 €
003 010 030	Realschulen	400,00 €	0,00 €	-400,00 €
004 010 010	Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	12.000,00 €	10.973,50 €	-1.026,50 €
015 020 010	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	20.000,00 €	15.888,68 €	-4.111,32 €
005 010 040	Soziale Einrichtungen	6.000,00 €	73.189,47 €	67.189,47 €
004 040 010	Stadtbücherei	22.000,00 €	14.125,79 €	-7.874,21 €
006 010 020	Jugendarbeit	26.500,00 €	22.807,80 €	-3.692,20 €
002 020 010	Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung	34.000,00 €	20.940,50 €	-13.059,50 €
008 020 020	Bäder	101.000,00 €	86.101,31 €	-14.898,69 €
002 150 010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	125.000,00 €	123.964,10 €	-1.035,90 €
012 030 010	Parkierungseinrichtungen	150.000,00 €	106.587,63 €	-43.412,37 €
006 010 010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	205.520,00 €	246.061,33 €	40.541,33 €
004 020 010	Musikschule	390.000,00 €	359.719,59 €	-30.280,41 €
003 010 010	Grundschulen	540.000,00 €	583.040,82 €	43.040,82 €
006 020 010	Tageseinrichtungen für Kinder	1.250.000,00 €	1.432.198,83 €	182.198,83 €
002 170 010	Rettungsdienst	4.590.000,00 €	3.865.960,21 €	-724.039,79 €
	Summe:	7.472.595,00 €	6.962.127,56 €	-510.467,44 €

Da die Anzahl der Flüchtlinge und Asylbewerber mit Ansprüchen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz nach Einrichtung der zentralen Flüchtlingsunterkünfte auf Landes-

ebene hinter den Erwartungen der Haushaltsplanung zurückgeblieben ist, wurden geringere Zuwendung als geplant gezahlt.

Die Zinseinzahlungen unterschreiten die Planung um 823 T€. Hintergrund hierfür ist, dass die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR und die Stadt Bad Oeynhausen seit dem Jahreswechsel vereinbart haben, zur Verringerung der Verwarentgelte für Kontoguthaben der Stadt, auf eine Zahlung der letzten Zinsrate für das Jahr 2017 (825 T€) bis auf Weiteres (längstens bis zum 14.12.2018) zu verzichten. Die Zahlungsströme zwischen den Stadtwerken und der Stadt werden seit dem im Rahmen des Liquiditätsmanagements eng abgestimmt.

Hinsichtlich der höheren Einzahlungen aus Zuwendungen für Kindertageseinrichtungen und Tagespflege wird auf die obigen Ausführungen verwiesen. Ebenso hinsichtlich der Rückforderung von Asylbewerberleistungen.

Bei der Position „Kostenerstattungen von anderen Kommunen“ belaufen sich die Mehreinzahlungen auf 409 T€. Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Sachverhalten zusammen (Erstattungen Heimkosten, interkommunale Zusammenarbeit, Verwaltungskosten SGB II etc.).

Die Verbesserung bei den sonstigen Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (628 T€) resultieren im Wesentlichen aus der o.a. Kostenerstattung des Kreis Minden-Lübbecke am SGB II-Aufwand (275 T€) und einer Kostenerstattung vom Land für die Instandsetzung einer Asylbewerberunterkunft (129 T€).

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
Personal- und Versorgungsauszahlungen	-	378	T€
Instandhaltungsmaßnahmen (inkl. KInvFG, Gute Schule 2020)	-	2.606	T€
Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	-	1.077	T€
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-	732	T€
Umlagen (Gewerbesteuer-, Fonds dt. Einheit, Kreis-)	-	547	T€
Zuschüsse für lfd. Zwecke	+	567	T€
Sonstiges	-	509	T€
Verbesserung Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe)	=	-5.282	T€

Die Abweichung bei den Personalauszahlungen erklärt sich zum einen durch Ersparnisse bei den Dienstaufwendungen bei den tariflich Beschäftigten und Beamten. 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. Eine Auszahlung erfolgte erst im Jahr 2018 (86 T€).

Oben wurde bereits erläutert, dass Instandhaltungsmaßnahmen im Zuge von Förderprogrammen im Jahr 2017 nicht abgewickelt werden konnten. Entsprechend haben sich Minderauszahlungen ergeben.

Hinsichtlich der Minderauszahlungen bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens wird auf die o.a. Ausführungen verwiesen. Zu ergänzen ist auf der Finanzrechnungsseite, dass der Planansatz um 370 T€ erhöht wurde für Finanzmittelabflüsse aus Rückstellungen für Bauinstandhaltungen an Brücken. Die Arbeiten an den Brücken haben in 2017 nicht wie geplant stattgefunden.

Die wesentlichen Beträge, die zur Verringerung der sonstigen Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen geführt haben wurden auf der Aufwandsseite (sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen) bereits erläutert.

Die Zuschüsse für lfd. Zwecke liegen dagegen um 567 T€ über dem Planansatz. Maßgeblich hierfür ist, dass Ende Dezember 2017 ein Betrag von 857 T€ für den Erhalt der Trägervielfalt an die Träger von Kindertageseinrichtungen ungeplant ausbezahlt war. Die Gewährung der o.a. Landeszuwendung war von der anteiligen umgehenden Weiterleitung an die Träger noch im Haushaltsjahr 2017 abhängig.

6.6 Investitionen und Finanzierung

Im Jahr 2017 standen insgesamt Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 17.263 T€ zur Verfügung, denen geplante Einzahlungen in Höhe von 7.264 T€ gegenüber standen. Das entsprach einem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von minus 9.999 T€.

Das Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2017 stellt sich tatsächlich wie folgt dar:

Auszahlungen:	6.445 T€
Einzahlungen:	5.764 T€
Saldo:	- 681 T€

Vor allem bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen zeigt sich, dass zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis eine Diskrepanz von 8.878 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 2018.

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 8.869 T€ vorgenommen hat. Die Finanzierung belastet das Haushaltsjahr 2018.

Im Jahr 2017 wurde für neue Kredite für Investitionen und Umschuldungen insgesamt ein Betrag von 6,3 Mio. EUR eingeplant. Tatsächlich erfolgte keine Kreditaufnahme, weil die entsprechenden Investitionsmaßnahmen nicht abgewickelt wurden und auf eine Umschuldung verzichtet wurde, weil genügend liquide Mittel vorhanden waren. Der Betrag an Investitionskrediten hat sich im Jahr 2017 um 4.961 T€ verringert.

6.7 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2017 i.H.v. 398.785 T€ hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 4.763 T€ erhöht. Die Vermögensstruktur ergibt sich aus der nachstehenden Übersicht:

Bilanz	31.12.2017	Anteil an Bilanz-
AKTIVA	in T €	summe in %
1 Anlagevermögen	372.139	93,3%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	172	0,0%
1.2 Sachanlagen	202.503	50,8%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.900	4,7%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	79.249	19,9%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	91.413	22,9%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	516	0,1%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	75	0,0%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.928	0,7%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.868	1,0%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.556	1,4%
1.3 Finanzanlagen	169.464	42,5%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904	10,5%
1.3.2 Beteiligungen	6.436	1,6%
1.3.3 Sondervermögen	53.522	13,4%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314	0,1%
1.3.5 Ausleihungen	67.287	16,9%
2 Umlaufvermögen	22.420	5,6%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	1.883	0,5%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.465	2,1%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	6.961	1,7%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	1.337	0,3%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	167	0,0%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,0%
2.4 Liquide Mittel	12.072	3,0%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.226	1,1%
Bilanzsumme	398.785	100,0%

Das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.320 T€ verringert. Maßgeblich waren die Abschreibungen auf das Anlagevermögen (7.876 T€). Den Abschreibungen stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 6.445 T€ gegenüber.

Das Umlaufvermögen hat sich um 6.267 T€ gegenüber dem Vorjahr erhöht. Davon entfällt auf die Erhöhung der Liquidität ein Betrag 4.514 T€. Gleichzeitig hat sich auch der Forderungsbestand gegenüber dem Vorjahr nochmals erhöht. Hier ist zu beachten, dass ein Betrag von rd. 2 Mio. EUR an Gewerbesteuerforderungen mit Fälligkeit in

2018 im Zuge der Wertaufhellung noch in das Jahr 2017 gebucht wurde. Naturgemäß kann hier zum Bilanzstichtag noch kein Ausgleich erfolgt sein. Hinzu kommen die o.a. 825 T€ an Zinsansprüchen gegen die SBO auf deren Zahlung bis auf Weiteres verzichtet wurde.

Die Kapitalstruktur ist aus der nachstehenden Übersicht erkennbar:

Bilanz	31.12.2017	Anteil an Bilanz-
PASSIVA	in T €	summe in %
1 Eigenkapital	130.768	32,8%
1.1 Allgemeine Rücklage	119.251	29,9%
1.1.1 Deckungsrücklage	0	0,0%
1.1.2 Übrige Allgemeine Rücklage	119.251	29,9%
1.2 Sonderrücklagen	0	0,0%
1.3 Ausgleichsrücklage	5.160	1,3%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.357	1,6%
2 Sonderposten	127.589	32,0%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	64.588	16,2%
2.2 Sonderposten für Beiträge	9.870	2,5%
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	48	0,0%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.082	13,3%
3 Rückstellungen	64.476	16,2%
3.1 Pensionsrückstellungen	58.290	14,6%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0,0%
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.813	0,5%
3.4 Sonstige Rückstellungen	4.373	1,1%
4 Verbindlichkeiten	73.456	18,4%
4.1 Anleihen	0	0,0%
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	60.940	15,3%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,0%
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.119	1,3%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.044	0,8%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.097	0,3%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.948	0,5%
4.8 Erhaltene Anzahlungen	1.308	0,3%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.495	0,6%
Bilanzsumme	398.785	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.

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
104,7 %	102,1 %	101,4 %	90,7 %	97,4 %	99,3 %	98,0 %	94,6 %

Eigenkapitalquote 1

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

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
32,8 %	31,6 %	31,2 %	30,9 %	32,3 %	32,3 %	32,4 %	32,2 %

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.

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
51,5 %	50,4 %	50,3 %	50,4 %	51,1 %	51,2 %	51,0 %	50,6 %

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.

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
0,0 %	0,0 %	0,0 %	7,0 %	1,9 %	0,6 %	1,5 %	3,9 %

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.

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
22,9 %	24,1 %	25,2 %	25,7 %	25,9 %	26,2 %	26,8 %	27,2 %

Abschreibungsintensität

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

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
6,9 %	7,2 %	7,4 %	7,7 %	8,0 %	10,5 %	8,5 %	8,3 %

Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
47,3 %	47,2 %	54,1 %	48,7 %	51,0 %	42,3 %	48,4 %	41,6 %

Investitionsquote

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

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
76,5 %	127,4 %	65,2 %	71,1 %	24,8 %	77,0 %	15,0 %	55,3 %

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.

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
87,1 %	85,4 %	83,0 %	80,1 %	81,6 %	81,4 %	80,9 %	79,6 %

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).

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
11,8 Jahre	16,6 Jahre	13,5 Jahre	-32,0 Jahre	75,3 Jahre	15,3 Jahre	22,0 Jahre	-67,0 Jahre

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
198,2 %	197,1 %	99,5 %	65,0 %	116,3 %	101,2 %	99,4 %	44,2 %

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
2,4 %	1,7 %	3,0 %	2,2 %	3,0 %	4,0 %	2,7 %	4,5 %

Zinslastquote

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

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
2,3 %	2,6 %	2,9 %	3,3 %	3,6 %	3,8 %	4,2 %	4,3 %

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.

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
53,7 %	54,1 %	54,4 %	55,6 %	55,1 %	52,9 %	54,7 %	41,7 %

Zuwendungsquote

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

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
25,4 %	19,7 %	24,2 %	24,0 %	24,5 %	26,6 %	24,4 %	21,5 %

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.

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
23,6 %	22,5 %	23,3 %	23,9 %	23,2 %	22,7 %	22,5 %	22,5 %

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
10,7 %	11,1 %	11,4 %	11,5 %	12,3 %	10,1 %	12,1 %	11,3 %

Transferaufwandsquote

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

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

31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
51,7 %	51,4 %	49,8 %	50,0 %	50,4 %	49,1 %	47,5 %	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 2018 in T EUR			
Positionen Eig. Kapital	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	31.12.2021
Allgemeine Rücklage	123.315	123.266	123.296	119.238	119.267	119.251	119.251	119.251	119.251	119.251
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	7.992	7.264	4.842	0	2.049	5.160	11.517	12.384	13.282	15.221
Jahresüberschuss / Fehlbetrag	-727	-2422	-8913	2049	3111	6357	867	898	1.939	3.301
Summe Eigenkapital	130.579	128.108	119.225	121.287	124.426	130.768	131.635	132.533	134.472	137.773

6.10 Mitarbeiter (Stand: 31.12.2017)

Die Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt (einschl. Eigenbetrieb) hat sich gegenüber dem Vorjahr von 577 auf 562 verringert.

Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten hat sich von 180 auf 169 verringert (30,1 %).

Als Nachwuchskräfte werden 20 Auszubildende/Inspektoren z.A. beschäftigt.

6.11 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres:

Spielbankabgabe

Das Düsseldorfer Landeskabinett hat den Verkauf der vier Spielbanken in Nordrhein Westfalen im Mai 2018 beschlossen; u. a. auch die in Bad Oeynhausen. Die Spielbanken sind bisher unter dem Dach der Westdeutschen Spielbanken GmbH & Co. KG – Kurz Westspiel - zusammengeschlossen. Die Westspiel ist eine 100 prozentige Tochter der Landeseigenen NRW-Bank.

Welche Auswirkungen eine derartige **Privatisierung** auf die Spielbankabgabe bzw. auf die bestehenden Standorte hat ist derzeit nicht absehbar. Für die Stadt Bad Oeynhausen bleibt zu hoffen, dass der Status Quo erhalten bleibt.

Redelegation der Aufgaben nach dem SGB II bzw. dem BKGG

Der Kreis Minden-Lübbecke hat die aufgrund der Satzung vom 17.12.2012 und vom 19.12.2011 erfolgte Delegation der o.g. Aufgaben an die 11 Kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum 31. 12.2017 zurückgenommen (Redelegation). Die Aufgabenerfüllung erfolgt ab dem 01.01.2018 unmittelbar durch den Kreis. Laut vorliegenden Gutachten sollen hierdurch ca. 2. Mio. EUR Personalkosten eingespart werden. Für Bad Oeynhausen bleibt Anlaufstelle weiterhin das Gebäude Steinstraße 20. Die bisherigen Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter sind entweder vom Kreis übernommen worden

bzw. haben anderweitige Tätigkeiten bei der Stadt Bad Oeynhausen übernommen. Welche finanziellen Auswirkungen diese Maßnahme hat bleibt abzuwarten.

Bäderbereich der Stadt Bad Oeynhausen

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat am 17.12.2017 die Aufgabe „Bau, Betrieb und Unterhaltung von Hallenbädern und Freibädern einschließlich aller damit verbundenen Nebenbetriebe und Tätigkeiten“ zum 01.01.2018 auf die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR – SBO -. übertragen. Die Arbeitsverhältnisse der betroffenen Beschäftigten mit der Stadt Bad Oeynhausen sind mit Ablauf des 31.12.2017 auf die SBO übergegangen. Für die Betroffenen haben sich dadurch keine rechtlichen, wirtschaftlichen und sozialen Nachteile ergeben. Der Kernhaushalt der Stadt Bad Oeynhausen wird durch die getroffene Entscheidung nicht unerheblich entlastet.

Kommunalinvestitionsfördergesetz (KInvFG) 2. Stufe

Im Januar 2018 erfolgte eine Aufstockung des KInvFG zur Förderung von Investitionen im Bereich Schulinfrastruktur in Höhe von insgesamt 3,5 Mrd EUR durch den Bund; hiervon erhält das Land NRW ca. 1,12 Mrd EURO.

Die Stadt Bad Oeynhausen erhält hiervon 2.237.702 EUR laut Bescheid vom 22.01.2018. Der Eigenanteil der Stadt an den förderfähigen Kosten beträgt mindestens 10 Prozent.

Laufende Entwicklungen, die bereits im Jahr 2017 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:

- Mehrerträge bei der Grund- und Gewerbesteuer.
- Höhere Finanzbeteiligung von Bund und Land.
- Mehr Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
- Flächendeckende Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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. Die verteilbare Finanzausgleichsmasse hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 2,5 % auf rd. 10.575 Mrd. EUR erhöht. Für die Stadt Bad Oeynhausen steigen die Schlüsselzuweisungen auf 13.111 T€ d.h. um 1.934 T€ und rd. 17%. Der starke Anstieg von 11.177 T€ in 2016 auf 13.111 T€ in 2017 (+1.934) resultiert aus erheblichen Veränderungen bei der Steuerkraft. Die Steuerkraft der Stadt stieg geringfügig um 0,5 % während auf Landesebene die Kommunen im Durchschnitt ein Plus von 4,5 % verzeichnen konnten. Ursächlich hierfür war insbesondere die Gewerbesteuerentwicklung in der Referenzperiode zum GFG 2017 (2. Halbjahr 2015 und 1. Halbjahr 2016).

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. Für das Haushaltsjahr 2018 liegt die Steuerkraft der Stadt eins zu eins mit dem Landesdurchschnitt (Anstieg um rd. 9,5%), sodass sich die Schlüsselzuweisungen in ähnlicher Höhe bewegen wie 2017.

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, haben sich ab 2016 zum Positiven entwickelt. Die seitens des Betreibers ergriffenen Maßnahmen und Attraktivitätssteigerungen haben offenbar gegriffen. Im Jahr 2017 konnten Erträge von rd. 1,1 Mio. € erzielt werden, die Tendenz im Jahr 2018 ist positiv. 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. Ziel der Stadt muss es sein, den Spielbankstandort Bad Oeynhausen auch in Zukunft zu sichern. Auf die Ausführungen unter 6.11 wird verwiesen.

6.12.4 Gewerbesteuer

Eine wesentliche Ertragsquelle sind die Realsteuern und insbesondere die Gewerbesteuer. Wie aus diesem Jahresabschluss ersichtlich, steht und fällt dieser mit der Ertragsentwicklung, die seitens der Stadt nur bedingt steuerbar ist. Der gebildete Planansatz von 25.900 T€ hat sich am Verlauf des Vorjahres orientiert. Das Ist-Ergebnis liegt um ca. 681 T€ über dem Ansatz. Der Hebesatz liegt unverändert bei 432 v.H. Auch die Hebesätze für die Grundsteuer A (240 v. H.) und die Grundsteuer B (480 v. H.) entsprechen denen des Vorjahres. Eine Änderung hat auch im Jahr 2018 nicht stattgefunden. 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 €
2017	65.288.940 €	38,71 v.H.	25.273.348 €

Ohne Anhebung des Hebesatzes erhält der Kreis allein durch den sog. Mitnahmeeffekt durch die Erhöhung der Umlagegrundlage der Stadt Mehrerträge in Höhe von 652.273 €. Bei der Kreisumlage handelt es sich um die höchste Einzelposition im Aufwandsbereich. Obwohl der Kreis die Kreisumlage für 2018 um 2,06 v.H. auf 36,65 v.H. gesenkt hat erhöht sich der städtische Aufwand um 498.327 €, da sich die Umlagegrundlage auf 70.318.351 € erhöht hat.

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 €
2017	416.712.554 €	X 38,71 %	=	161.309.430 €
2018	459.030.185 €	X 36,65 %	=	168.234.563 €

Der Kreis erhält im Jahr 2017 Mehrerträge über die Kreisumlage in Höhe von 4.787.053 € und im Jahr 2018 – trotz Senkung der Kreisumlage – von 6.925.133 € im Vergleich zu den Vorjahren. Bei der Entwicklung der Kreisumlage ist zu berücksichtigen, dass die entstehenden Kosten für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbs-

minderung von 2014 zu 100 Prozent vom Bund dem Kreis erstattet werden. Somit rechtfertigt eine Steigerung der Aufwendungen in diesem Bereich keine Erhöhung der allgemeinen Kreisumlage.

Es bleibt abzuwarten wie sich der Hebesatz nach Redelelegation der Aufgaben nach SGB II bzw. der nach dem BKGG zum 01.01.2018 künftig entwickelt.

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 Benehmensverfahren 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. (durch die Jahresabschlüsse fast vollständig aufgefüllt)
- 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 im Zusammenhang mit der Kreisumlage zu beachten. Die Aufwendungen für soziale Leistungen steigen ständig. Obwohl der Ausgleich durch den Kreis zu erfolgen hat, gibt dieser seine Aufwendungen an die kreisangehörigen Kommunen über die Kreisumlage weiter. Auch der Landschaftsverband profitiert von den steigenden Umlagegrundlagen zur Festsetzung des Hebesatzes der Landschaftsverbandsumlage. Erfolgte für das Jahr 2017 noch eine Anhebung der Landschaftsverbandsumlage um 1% (von 16,4% auf 17,4%) so sank diese im Jahr 2018 auf 16%.

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 rechtli-

che Rahmenbedingungen zur Umsetzung der Energiewende erlassen worden. Seit dem Ausstiegsbeschluss steigen die Energiepreise rapide, auch aufgrund der steigenden EEG-Umlage. Die Stadt Bad Oeynhausen versucht auch im Rahmen des Klimaschutzes den Verbrauch an Energie zu senken und so auch Kosten einzusparen. Folgenden Maßnahmen werden hier beispielhaft genannt:

1) Umsetzung des Kommunalinvestitionsfördergesetz 1. Stufe

Die Stadt erhält hieraus ca. 2.062 T€;

der Rat hat am 24.02.2016 beschlossen, die Mittel für

a) die energetische Sanierung an der Grundschule Altstadt

b) die energetische Sanierung am IKG

einzusetzen.

Der städtische Eigenanteil beträgt ca. 20% (Minimum 10%)

2) Modernisierung der Straßenbeleuchtung auf LED Technik

Die Umsetzung erfolgte in 4 Bauabschnitten

I. Bauabschnitt 2013 ca. 2.300 Leuchten

II. Bauabschnitt 2015 ca. 360 Leuchten

III. Bauabschnitt 2018 ca. 200 Leuchten

IV. Bauabschnitt 2018 ca. 900 Leuchten

Nach Abschluss der Maßnahme werden ca. 3.760 Leuchten auf LED Technik umgerüstet worden sein.

Des Weiteren wurde die Verwaltung vom ASE beauftragt weitere Einsparpotentiale bei der Straßenbeleuchtung zu ermitteln.

3) Ausbau der Photovoltaikanlagen

An folgenden städtischen Liegenschaften sind Photovoltaikanlagen mit hoher Eigennutzung des erzeugten Stroms errichtet worden:

Feuerwehrgerätehaus Wulferdingsen

Grundschule Altstadt

Grundschule Dehme

Grundschule Eidinghausen, Hauptgebäude

Grundschule Volmerdingsen

Grundschule Werste

Grundschule Wichern, Neubau

Schulzentrum Nord, Neue Dreifachsporthalle

Schulzentrum Nord, Bernartschule

Schulzentrum Süd, Trakt 10

Kindergarten Triftenstraße

Turnhalle Wichern

Daneben sind die Stadtwerke Bad Oeynhausen und die SGH auch tätig geworden.

4) *Ersatzbau Turnhalle Wichern Grundschule*

Die Sporthalle ist als sogenanntes KfW – Effizienzhaus 55 ausgeführt.

Neben hohem Wärmeschutz wurde auf eine wirtschaftlich optimierte Konzeption für die technische Gebäudeausrüstung Wert gelegt.

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
2017	372.139

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 2018 einschl. Finanzplanung 2021 sieht in diesen Jahren erhebliche Investitionen vor; hinzu kommen die Ermächtigungsübertragungen von 2017 nach 2018. Mit deren 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 Glücksspielstaatsvertrag 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 die 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. Die Kommune muss die rechtskonforme Anwendung der rechtlichen Vorgaben der Härtefallregelung und der Störerauswahl durchführen. Dies hat zu dem Ergebnis geführt das alle Spielhallen im Stadtgebiet bis zum 30.06.2021 eine Erlaubnis erhalten haben und somit keine negativen finanziellen Auswirkungen in den kommenden Jahren zu erwarten sind. 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. Zum 01.05.2017 fand ein Wechsel in der Geschäftsleitung statt; für Christoph Dörr hat Andreas Schwarze diese Position übernommen.

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.

Zum 01.01.2018 hat die SBO den Bereich Bäder von der Stadt übernommen; die Anstaltssatzung wurde entsprechend ergänzt.

6.13.2 Wirtschaftsförderung

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

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

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

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

6.13.3 Netzschluss A 30 / A 2, Nordumgehung

Der Bau der sog. Nordumgehung hat mit dem 1. Spatenstich am 22.10.2008 begonnen. Der 9,5 Kilometer lange Autobahnabschnitt wird nach Fertigstellung erheblichen Einfluss auf die weitere Entwicklung der Stadt haben. So wird u.a. zu prüfen sein, welche Funktion die Kanal- /Mindener Straße dann haben wird und welche Maßnahmen notwendig werden, um den innerstädtischen Verkehr erheblich zu reduzieren und wie diese finanziert werden können.

6.13.4 Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)

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

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

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

Seitens der Stadt Bad Oeynhausen wurde am 24.11.2014 ein Antrag auf Aufnahme in das Städtebauförderungsprogramm bei der Bezirksregierung gestellt. Es liegt eine positive Entscheidung über die Aufnahme in das Städtebauförderungsprogramm vor.

Der Rat wird jährlich über die jeweiligen Einzelmaßnahmen beschließen.

6.13.5 Masterplan klimafreundliche Mobilität

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

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

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

6.13.6 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. Dies Handlungskonzept ist vom ASE in seiner Sitzung am 26.04.2018 als städtebauliches Entwicklungskonzept im Sinne des § 1 Abs. 6 Nr. 11 BauGB 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.

6.13.7 Bundesteilhabegesetz

Der Koalitionsvertrag der großen Koalition in Berlin 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.

6.13.8 Nordbahnhof und Bahnhofsvorplatz

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat am 02.09.2015 beschlossen, das Gebäude des Nordbahnhofs und die umliegenden Verkehrsflächen zu erwerben. Der Besitzübergang erfolgte am 31.12.2015. Während zunächst die Form des Betriebes des Bahnhofsgebäudes sich offen gestaltete erfolgte der Umbau des Bahnhofsvorplatzes in den Jahren 2016/2017. Der Rat hat in seiner Sitzung am 13.11.2017 u.a. entschieden dass der Betrieb und die Sanierung des Bahnhofsgebäudes in Eigenregie erfolgen soll. Die Verwaltung hat daraufhin eine interne Projektgruppe mit der Umsetzung dieser Aufgabe beauftragt.

6.13.9 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

Im Jahr 2017 sind insgesamt 59 Menschen Bad Oeynhausen zugewiesen worden. Damit hat sich der Zustrom normalisiert. Mit den Standorten Mindener Str. 4 sowie der Britensiedlung stehen ausreichend Unterbringungskapazitäten zur Verfügung (neben der Unterbringung in Privatwohnungen), sodass die Mietverhältnisse der angemieteten Gebäude nicht verlängert werden. Da die Flüchtlinge längere Zeit in Gemeinschaftseinrichtungen leben werden hat der Rat am 13.09.2017 den Bau eines Multifunktionsmodules sowie Maßnahmen zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität an der

Mindener Str. 4 beschlossen. Die Umsetzung soll im Herbst 2018 erfolgt sein. 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. 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. Im Jahr 2018 erhält die Stadt eine Integrationspauschale in Höhe von rd. 356 TEUR.

6.13.10 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 985.074 EUR; Insgesamt erhält die Stadt 3.940296 EUR. Folgende Maßnahmen sollen mit diesen Mitteln umgesetzt werden:

- Schaffung einer W-LAN oder LAN – Infrastruktur an allen städtischen Schulen
- Verbesserung der Akustik und Beleuchtung an allen städtischen Grundschulen
- Verbesserung der Akustik und Beleuchtung an allen städtischen weiterführenden Schulen
- Erweiterung/Sanierung des Prallschutzes an allen städtischen Grundschulen
- Sanierung der Wärmeerzeugung / GLT / Lüftungstechnik an den Grundschulen Dehme / Altstadt und Wulferdingsen
- Sanierung Innenhof Realschule Süd

Ein städtischer Eigenanteil wird nicht gefordert.

6.13.11 Tageseinrichtungen für Kinder

Während in den vergangenen Jahren eher die Tendenz für einen geringeren Bedarf an Kindergartenplätzen gesehen wurde, hat sich der Trend gewandelt. Nicht nur durch die Aufnahme vieler Flüchtlinge hat sich bei den Anmeldezahlen zum Kindergartenjahr 2017/2018 gezeigt, dass ein erheblicher zusätzlicher Bedarf an Plätzen für Kinder U3 und Ü3 besteht. Aus diesem Grunde hat der Jugendhilfeausschuss beschlossen, dass

- a) die Johanniter Unfallhilfe e.v. eine viergruppige Kindertagesstätte bauen und betreiben soll; die Einrichtung soll am 01.08.2018 im Betrieb gehen.
- b) das Diakonischen Werk eine viergruppige Kindertagesstätte bauen soll; diese soll von der Kirchengemeinde Wichern betrieben werden. Die Fertigstellung soll zum 01.08.2019 erfolgen.

Gleichwohl sind für das Kindergartenjahr 2018/2019 zusätzlich Bedarfe vorhanden die durch Aufstockungen von Gruppen bzw. von Gruppenständen befriedigt werden sollen. Insgesamt bleibt festzuhalten, dass im Bereich der Kindertagesstätten zukünftig wesentlich mehr Geld fließen wird.

6.13.12 Tourismuskonzept

Zur Stärkung des Gesundheitsstandortes Bad Oeynhausen wurde unter externer Begleitung ein Entwurf eines Tourismuskonzeptes erarbeitet mit unterschiedlichen Maßnahmen. Derzeit erfolgt hierüber eine rege öffentliche Diskussion. Welche Maßnahmen mit welchen Kosten letztendlich umgesetzt werden sollen steht derzeit noch nicht fest. Hier bleibt die weitere Entwicklung auch hinsichtlich evtl. Förderungen abzuwarten.

6.14 Organe und Mitgliedschaften (seit 01.01.2017)

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 Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Westfälisch-Lippischen Sparkassen- und Giroverbandes
- o Bis 31.12.2017 Beanstandungsbeamter im Risikoausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Bis 31.12.2017 Beanstandungsbeamter im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Vorsitzender des Verwaltungsrates der Sparkasse Bad Oeynhausen-Porta Westfalica (seit 01.01.2018)
- o Vorsitzender des Bilanzprüfungsausschusses der Sparkasse Bad Oeynhausen-Porta Westfalica seit 01.01.2018
- o Mitglied im Vorstand des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- o Mitglied im Aufsichtsrat SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Beirat der Gasversorgung Westfalica GmbH
- o Mitglied im Beirat der Verkehrsbetriebe Minden-Ravensberg GmbH
- o Stellv. Verbandsvorsteher des Kommunalen Rechenzentrums in Lemgo
- o Mitglied im Regionalbeirat der Westfalen Weser Netz GmbH
- o Mitglied im Fachbeirat Tourismus der Teutoburger Wald Tourismus OWL GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsausschuss der Bundesagentur für Arbeit
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (seit 13.12.2017)

6.14.2 Erster Beigeordneter

Brand, Peter (bis 20.02.2018)

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH (bis 12.12.2017)

Busse, Georg (seit 21.02.2018)

- o Geschäftsführer der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne 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
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“

6.14.4 Ratsmitglieder

Barg, Reiner – Polizeibeamter

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH (bis 20.02.2018)
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen (bis 20.02.2018)

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 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 Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Mitglied im Risikoausschuss der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)

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 (seit 18.06.2014)
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica) vom 14.09.2016 bis 31.12.2017

Heilig, Thomas - Gärtner

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica) seit 01.01.2018

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

Hildebrandt, Anette – Lehrerin für Förderschulen und Diakonin

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)

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 (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Mitglied im Risikoausschuss der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)

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 (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Vorsitzende des Risikoausschusses der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)

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

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (bis 20.02.2018)
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden

Korff, Andreas – Diakonischer Mitarbeiter, Bürokaufmann

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- 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

Kuhlmann, Malte – Steuerberater

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

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 (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH (seit 21.01.2018)
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (seit 21.02.2018)
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen (seit 21.02.2018)

Nagel, Kurt – selbstständiger Steuerberater

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH Porta Westfalica
- o Bis 31.12.2017 Vorsitzender des Verwaltungsrates der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica); seit 01.01.2018 Mitglied
- 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 (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Bis 31.12.2017 vorsitzendes Mitglied des Bilanzprüfungsausschusses der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica); seit 01.01.2018 Mitglied
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH

Nicke, Axel –Selbständiger Immobilienberater

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

Nolte-Ernsting, Helke – Kauffrau

- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- o Vorsitzende im Aufsichtsrat der Städtischen gemeinnützigen Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Vorsitzende im Aufsichtsrat der SGH Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Bad Oeynhausen
- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH

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

Schiermeyer, Friedrich – Finanzdienstleister

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Vorsitzender im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad der Stadt Bad Oeynhausen
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Minden

Sensmeyer, Ralf – Industriekaufmann

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen
- o Stellv. Vorsitzender im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Stellv. 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
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica seit 01.01.2018

Thamm, Oliver – Polizeibeamter

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)

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

Wehmeier, Uwe – Serviceingenieur

- 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“

Wiethüchter-Weigelt, Gesine – Dipl. Ing. Architektin

- o Mitglied im Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen (seit 21.02.2018)

Winkelmann, Olaf Dr. – Geschäftsführer, wissenschaftlicher Mitarbeiter

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft mbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Bad Oeynhausen (seit 01.01.2018 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica)
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“

6.14.5 Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen

Göhner, Andreas – Platzwart/Hausmeister (im Rat seit 01.04.2018, Nachfolge Katharina Weber)

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

Nolting, Silke – Bankkauffrau

Ober-Sundermeyer, Wilhelm – Rentner

Schröter, Lutz – Konstrukteur

Weber, Katharina – Bilanzbuchhalterin (im Rat bis 31.03.2018)

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
Bereiche, Geschäftsbereiche, Stabsbereich
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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	29.213,00	29.213,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	12.412,65	11.400,00	11.332,69	-67,31
= Ordentliche Erträge	12.412,65	11.400,00	40.545,69	29.145,69
- Personalaufwendungen	385.674,37	401.416,00	396.633,72	-4.782,28
- Versorgungsaufwendungen	114.520,00	108.388,00	129.103,91	20.715,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.419,79	84.400,00	33.360,32	-51.039,68
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.761,94	20.000,00	7.686,21	-12.313,79
= Ordentliche Aufwendungen	570.376,10	614.204,00	566.784,16	-47.419,84
= Ordentliches Ergebnis	-557.963,45	-602.804,00	-526.238,47	76.565,53
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500.570,00	542.521,00	511.402,00	-31.119,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-500.570,00	-542.521,00	-511.402,00	31.119,00
= Teilergebnis	-1.058.533,45	-1.145.325,00	-1.037.640,47	107.684,53

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	29.213,00	29.213,00
+ Sonstige Einzahlungen	12.880,45	11.400,00	11.771,27	371,27
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.880,45	11.400,00	40.984,27	29.584,27
- Personalauszahlungen	375.258,91	401.416,00	375.877,80	-25.538,20
- Versorgungsauszahlungen	0,00	108.388,00	0,00	-108.388,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.577,96	84.000,00	42.387,96	-41.612,04
- Sonstige Auszahlungen	12.981,34	20.000,00	7.212,73	-12.787,27
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	446.818,21	613.804,00	425.478,49	-188.325,51
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-433.937,76	-602.404,00	-384.494,22	217.909,78
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	259,42	400,00	0,00	-400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	259,42	400,00	0,00	-400,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-259,42	-400,00	0,00	400,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-434.197,18	-602.804,00	-384.494,22	218.309,78

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

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

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

Produktbeschreibung

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

Die wesentlichen Serviceleistungen sind:

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

Zielgruppe

Kreditoren und Debitoren
 Bereiche, Geschäftsbereiche, Stabsbereich
 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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24,86	0,00	36,72	36,72
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.486,73	141.500,00	150.685,38	9.185,38
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.994,44	38.800,00	61.595,80	22.795,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	144.304,88	37.000,00	112.843,85	75.843,85
= Ordentliche Erträge	336.810,91	217.300,00	325.161,75	107.861,75
- Personalaufwendungen	554.987,86	592.591,00	621.198,38	28.607,38
- Versorgungsaufwendungen	77.546,66	82.485,00	98.912,47	16.427,47
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.569,65	4.900,00	2.118,46	-2.781,54
- Bilanzielle Abschreibungen	7.408,69	7.380,00	5.847,27	-1.532,73
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.108,28	32.490,00	35.246,94	2.756,94
= Ordentliche Aufwendungen	681.621,14	719.846,00	763.323,52	43.477,52
= Ordentliches Ergebnis	-344.810,23	-502.546,00	-438.161,77	64.384,23
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	643.459,27	841.575,00	777.311,68	-64.263,32
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	298.657,00	339.029,00	339.728,00	699,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	344.802,27	502.546,00	437.583,68	-64.962,32
= Teilergebnis	-7,96	0,00	-578,09	-578,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.547,30	141.500,00	144.847,06	3.347,06
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.406,79	38.800,00	34.625,44	-4.174,56
+ Sonstige Einzahlungen	135.008,21	37.000,00	107.092,86	70.092,86
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.962,30	217.300,00	286.565,36	69.265,36
- Personalauszahlungen	547.935,08	592.591,00	605.296,31	12.705,31
- Versorgungsauszahlungen	0,00	82.485,00	0,00	-82.485,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.401,98	4.500,00	1.652,74	-2.847,26
- Sonstige Auszahlungen	37.393,98	32.490,00	35.405,61	2.915,61
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	589.731,04	712.066,00	642.354,66	-69.711,34
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.768,74	-494.766,00	-355.789,30	138.976,70
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	159,90	1.600,00	1.184,78	-415,22
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	159,90	1.600,00	1.184,78	-415,22
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-159,90	-1.600,00	-1.184,78	415,22
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-259.928,64	-496.366,00	-356.974,08	139.391,92

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	159,90	1.600,00	1.184,78	-415,22
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	159,90	1.600,00	1.184,78	-415,22
Weitere Investitionstätigkeit	-159,90	-1.600,00	-1.184,78	415,22
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-159,90	-1.600,00	-1.184,78	415,22

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Rat und Ausschüsse
 Kommunalvertreterinnen und -vertreter in den Organen der Beteiligungen
 Aufsichtsräte und Gesellschafterversammlungen von Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt ist

Ziele

Optimierung des Zuschussbedarfs

Produktverantwortung

Sarah Heemeier

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.143.582,23	2.177.400,00	2.236.666,05	59.266,05
= Ordentliche Erträge	2.143.582,23	2.177.400,00	2.236.666,05	59.266,05
- Bilanzielle Abschreibungen	743,98	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	643.771,00	610.300,00	680.270,00	69.970,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Ordentliche Aufwendungen	644.514,98	610.800,00	680.270,00	69.470,00
= Ordentliches Ergebnis	1.499.067,25	1.566.600,00	1.556.396,05	-10.203,95
+ Finanzerträge	3.633.014,11	3.666.600,00	3.669.213,64	2.613,64
= Finanzergebnis	3.633.014,11	3.666.600,00	3.669.213,64	2.613,64
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.132.081,36	5.233.200,00	5.225.609,69	-7.590,31

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	2.133.178,36	2.177.400,00	2.022.594,42	-154.805,58
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.621.773,58	3.666.600,00	2.844.790,07	-821.809,93
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.754.951,94	5.844.000,00	4.867.384,49	-976.615,51
- Transferauszahlungen	636.500,00	603.000,00	673.000,00	70.000,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	636.500,00	603.500,00	673.000,00	69.500,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.118.451,94	5.240.500,00	4.194.384,49	-1.046.115,51
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	247.241,48	448.500,00	448.595,23	95,23
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	247.241,48	448.500,00	448.595,23	95,23
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.020.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.020.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.772.758,52	448.500,00	447.595,23	-904,77
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.654.306,58	5.689.000,00	4.641.979,72	-1.047.020,28

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 15200001 Ausleihung an SBO für Kauf Beteiligung Kooperationsmodell Konzession Gas

+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	200.500,00	401.000,00	401.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.500,00	401.000,00	401.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.020.000,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.020.000,00	0,00	0,00	0,00
Saldo S 15200001	-7.819.500,00	401.000,00	401.000,00	0,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.741,48	47.500,00	47.595,23	95,23
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.741,48	47.500,00	47.595,23	95,23
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Weitere Investitionstätigkeit	46.741,48	47.500,00	46.595,23	-904,77
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.772.758,52	448.500,00	447.595,23	-904,77

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 Heemeier

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.075,72	19.500,00	29.075,72	9.575,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.282,96	4.072,00	0,00	-4.072,00
= Ordentliche Erträge	30.358,68	23.572,00	29.075,72	5.503,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.623,05	8.760,00	12.983,43	4.223,43
- Bilanzielle Abschreibungen	8.302,00	8.302,00	8.302,00	0,00
- Transferaufwendungen	3.140,00	1.540,00	540,00	-1.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.291,42	1.800,00	4.135,34	2.335,34
= Ordentliche Aufwendungen	27.356,47	20.402,00	25.960,77	5.558,77
= Ordentliches Ergebnis	3.002,21	3.170,00	3.114,95	-55,05
+ Finanzerträge	2.292,27	1.930,00	1.955,53	25,53
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.294,48	5.100,00	5.070,48	-29,52
= Finanzergebnis	-3.002,21	-3.170,00	-3.114,95	55,05
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.075,72	19.500,00	29.075,72	9.575,72
+ Sonstige Einzahlungen	21.624,65	19.750,00	25.510,75	5.760,75
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.292,27	1.930,00	1.955,53	25,53
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.992,64	41.180,00	56.542,00	15.362,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.623,05	8.760,00	12.983,43	4.223,43
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.294,48	5.100,00	5.070,48	-29,52
- Transferauszahlungen	3.140,00	1.540,00	540,00	-1.000,00
- Sonstige Auszahlungen	22.302,64	21.430,00	33.391,63	11.961,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.360,17	36.830,00	51.985,54	15.155,54
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.632,47	4.350,00	4.556,46	206,46
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.092,84	4.350,00	4.316,84	-33,16
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.092,84	-4.350,00	-4.316,84	33,16

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

Produktbeschreibung

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

Die wesentlichen Serviceleistungen sind:

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

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (einschl. Eigenbetrieb)
 Versorgungsempfänger sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Ruhestand
 Geschäftsbereiche
 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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151,00	150,00	151,00	1,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.635,32	37.000,00	41.735,68	4.735,68
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.775,00	2.000,00	3.594,75	1.594,75
= Ordentliche Erträge	47.561,32	39.150,00	45.481,43	6.331,43
- Personalaufwendungen	523.444,17	566.744,00	559.286,11	-7.457,89
- Versorgungsaufwendungen	81.685,15	78.849,00	88.793,24	9.944,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.638,20	7.500,00	6.440,89	-1.059,11
- Bilanzielle Abschreibungen	228,00	230,00	678,00	448,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	297.571,60	288.800,00	319.241,58	30.441,58
= Ordentliche Aufwendungen	908.567,12	942.123,00	974.439,82	32.316,82
= Ordentliches Ergebnis	-861.005,80	-902.973,00	-928.958,39	-25.985,39
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	861.005,80	902.973,00	928.958,39	25.985,39

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	861.005,80	902.973,00	928.958,39	25.985,39
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.592,47	37.000,00	44.652,08	7.652,08
+ Sonstige Einzahlungen	1.504,00	22.000,00	4.049,75	-17.950,25
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.096,47	59.000,00	48.701,83	-10.298,17
- Personalauszahlungen	516.015,00	566.744,00	545.010,90	-21.733,10
- Versorgungsauszahlungen	0,00	78.849,00	0,00	-78.849,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.337,47	7.000,00	6.208,06	-791,94
- Sonstige Auszahlungen	301.335,95	308.800,00	314.489,84	5.689,84
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	822.688,42	961.393,00	865.708,80	-95.684,20
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-775.591,95	-902.393,00	-817.006,97	85.386,03
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	303,21	5.500,00	7.146,23	1.646,23
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	303,21	5.500,00	7.146,23	1.646,23
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-303,21	-5.500,00	-7.146,23	-1.646,23
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-775.895,16	-907.893,00	-824.153,20	83.739,80

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	303,21	5.500,00	7.146,23	1.646,23
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	303,21	5.500,00	7.146,23	1.646,23
Weitere Investitionstätigkeit	-303,21	-5.500,00	-7.146,23	-1.646,23
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-303,21	-5.500,00	-7.146,23	-1.646,23

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Rat
 Bürgerinnen und Bürger
 Investoren

Ziele

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

Produktverantwortung

Gabriele Schmidt

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.079,48	221.000,00	163.316,66	-57.683,34
+ Sonstige Transfererträge	0,00	6.100,00	0,00	-6.100,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.581,00	7.000,00	6.352,00	-648,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.781,33	22.000,00	27.380,74	5.380,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.297,31	1.297,31
= Ordentliche Erträge	60.441,81	256.100,00	198.346,71	-57.753,29
- Personalaufwendungen	335.108,75	419.205,00	392.440,58	-26.764,42
- Versorgungsaufwendungen	9.266,94	14.723,00	15.997,21	1.274,21
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.133,42	749.100,00	263.337,37	-485.762,63
- Transferaufwendungen	0,00	8.700,00	0,00	-8.700,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.975,07	34.000,00	33.226,28	-773,72
= Ordentliche Aufwendungen	443.484,18	1.225.728,00	705.001,44	-520.726,56
= Ordentliches Ergebnis	-383.042,37	-969.628,00	-506.654,73	462.973,27
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.377,00	128.187,00	145.839,00	17.652,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-168.377,00	-128.187,00	-145.839,00	-17.652,00
= Teilergebnis	-551.419,37	-1.097.815,00	-652.493,73	445.321,27

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.079,48	221.000,00	158.315,67	-62.684,33
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.871,00	7.000,00	6.586,00	-414,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.641,11	22.000,00	24.288,91	2.288,91
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.297,31	1.297,31
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.591,59	250.000,00	190.487,89	-59.512,11
- Personalauszahlungen	334.234,45	419.205,00	389.938,63	-29.266,37
- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.723,00	0,00	-14.723,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.650,25	748.800,00	241.785,99	-507.014,01
- Sonstige Auszahlungen	34.220,04	34.000,00	33.986,59	-13,41
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	454.104,74	1.216.728,00	665.711,21	-551.016,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-390.513,15	-966.728,00	-475.223,32	491.504,68
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	104,86	300,00	0,00	-300,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	74.000,00	0,00	-74.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104,86	74.300,00	0,00	-74.300,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-104,86	-74.300,00	0,00	74.300,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-390.618,01	-1.041.028,00	-475.223,32	565.804,68

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

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

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	74.000,00	0,00	-74.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	74.000,00	0,00	-74.000,00
Saldo S 17610002	0,00	-74.000,00	0,00	74.000,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	104,86	300,00	0,00	-300,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104,86	300,00	0,00	-300,00
Weitere Investitionstätigkeit	-104,86	-300,00	0,00	300,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-104,86	-74.300,00	0,00	74.300,00

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

Produktbeschreibung

Planung und Neubau von Verkehrsanlagen
 - Straßen, Wege, Plätze, Brücken (incl. Brückenprüfung und Brückenunterhaltung)
 - Signalanlagen und
 - sonstige Verkehrseinrichtungen einschl. Straßenbeleuchtungsanlagen und Straßenbegleitgrün
 Maßnahmen zur Verkehrssicherung und -Lenkung

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
 Bürgerinnen und Bürger
 Handel
 Dienstleister
 Gewerbe
 Anwohner von Straßen
 Grundeigentümer
 Beitrags-/Kostenpflichtige
 Fahrradfahrer

Ziele

Sicherstellung der Funktion sowie die nachhaltige Substanzerhaltung der Verkehrsinfrastruktur und der Ingenieursbauwerke
 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

(Zum Thema Parkraumbewirtschaftung soll ein ganzheitliches Konzept entwickelt werden. Derzeit werden die 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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039.210,00	1.029.200,00	1.025.718,00	-3.482,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	499.116,94	490.000,00	493.495,14	3.495,14
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.119,21	2.000,00	2.230,86	230,86
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.106,70	5.000,00	4.822,71	-177,29
+ Aktivierte Eigenleistungen	10.008,87	20.000,00	0,00	-20.000,00
= Ordentliche Erträge	1.594.561,72	1.546.200,00	1.526.266,71	-19.933,29
- Personalaufwendungen	438.920,71	502.148,00	440.242,17	-61.905,83
- Versorgungsaufwendungen	44.876,72	45.573,00	53.632,30	8.059,30
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.548.042,00	2.001.000,00	1.469.173,19	-531.826,81

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Bilanzielle Abschreibungen	3.794.189,50	3.755.000,00	3.746.817,02	-8.182,98
- Transferaufwendungen	1.749.530,00	2.097.200,00	2.097.131,00	-69,00
= Ordentliche Aufwendungen	7.575.558,93	8.400.921,00	7.806.995,68	-593.925,32
= Ordentliches Ergebnis	-5.980.997,21	-6.854.721,00	-6.280.728,97	573.992,03
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.318,00	117.912,00	117.967,00	55,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-107.318,00	-117.912,00	-117.967,00	-55,00
= Teilergebnis	-6.088.315,21	-6.972.633,00	-6.398.695,97	573.937,03

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.741,39	14.000,00	20.451,92	6.451,92
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.376,42	2.000,00	2.230,86	230,86
+ Sonstige Einzahlungen	1.582,14	5.000,00	4.822,71	-177,29
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.899,95	22.200,00	28.705,49	6.505,49
- Personalauszahlungen	433.356,63	502.148,00	432.533,84	-69.614,16
- Versorgungsauszahlungen	0,00	45.573,00	0,00	-45.573,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.581.430,23	2.481.000,00	1.510.148,74	-970.851,26
- Transferauszahlungen	1.737.700,00	2.085.300,00	2.085.300,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.752.486,86	5.114.021,00	4.027.982,58	-1.086.038,42
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.682.586,91	-5.091.821,00	-3.999.277,09	1.092.543,91
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	103.040,99	339.400,00	498.991,91	159.591,91
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.979,50	5.000,00	13.165,00	8.165,00
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.215,50	183.000,00	386.127,29	203.127,29
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.235,99	527.400,00	898.284,20	370.884,20
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	176.418,37	72.359,31	28.317,31	-44.042,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	883.850,86	3.305.106,80	792.787,48	-2.512.319,32
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	532,11	20.000,00	13.728,87	-6.271,13
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.060.801,34	3.397.466,11	834.833,66	-2.562.632,45
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-935.565,35	-2.870.066,11	63.450,54	2.933.516,65
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.618.152,26	-7.961.887,11	-3.935.826,55	4.026.060,56

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.075,55	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.075,55	0,00	0,00	0,00
Saldo B 09610009	-14.075,55	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 10610005 Straßenausbau Kösliner Straße

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	135.000,00	0,00	-135.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	135.000,00	0,00	-135.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	572,00	0,00	-572,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.320,90	138.107,10	54.557,31	-83.549,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.320,90	138.679,10	54.557,31	-84.121,79
Saldo B 10610005	-1.320,90	-3.679,10	-54.557,31	-50.878,21

B 11610003 Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	36.300,00	36.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	36.300,00	36.300,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.142,79	16.750,00	7.614,64	-9.135,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.142,79	16.750,00	7.614,64	-9.135,36
Saldo B 11610003	-134.142,79	-16.750,00	28.685,36	45.435,36

B 13610002 Straßenneubau Loher Busch

- Ausz. für den Erwerb von Grundst. 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	1.602,39	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.602,39	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13610003	-1.602,39	0,00	0,00	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
Saldo B 13610004	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00

B 13610005 Straßenausbau Bert-Brecht-Weg

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	162.757,42	162.757,42
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	162.757,42	162.757,42
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.632,68	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.632,68	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13610005	-22.632,68	0,00	162.757,42	162.757,42

B 13610006 Straßenneubau Am Meierbach

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	111.232,93	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.232,93	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13610006	-111.232,93	0,00	0,00	0,00

B 13610010 Straßenausbau Am Urnenfeld

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	113.817,26	113.817,26
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	113.817,26	113.817,26
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.868,26	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.868,26	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13610010	-32.868,26	0,00	113.817,26	113.817,26

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 13610012 Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	83.554,83	0,00	15.778,09	15.778,09
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.554,83	0,00	15.778,09	15.778,09
Saldo B 13610012	-83.554,83	0,00	-15.778,09	-15.778,09

B 14610004 Straßenausbau Kärntener Straße

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	109.555,36	109.555,36
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	109.555,36	109.555,36
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.033,63	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.033,63	0,00	0,00	0,00
Saldo B 14610004	-46.033,63	0,00	109.555,36	109.555,36

B 14610007 Neubau Brücke Nordbahn / Oberbeckseiner Straße

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	150.000,00	300.000,00	150.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00	300.000,00	150.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	29.233,56	576,14	576,14	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.940,62	473.359,89	245.669,95	-227.689,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.174,18	473.936,03	246.246,09	-227.689,94
Saldo B 14610007	-111.174,18	-323.936,03	53.753,91	377.689,94

B 15610002 Straßenausbau Kappenberger Hang

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.792,76	132.207,24	9.388,78	-122.818,46
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.792,76	132.207,24	9.388,78	-122.818,46
Saldo B 15610002	-2.792,76	-84.207,24	-9.388,78	74.818,46

B 15610003 Weserradweg - Ausbau zw. Werre-Kuss-Brücke und Auf den Enden

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Saldo B 15610003	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00

B 15610004 Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (2. Stufe)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	183.477,03	0,00	2.646,00	2.646,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	183.477,03	0,00	2.646,00	2.646,00
Saldo B 15610004	-183.477,03	0,00	-2.646,00	-2.646,00

B 15610005 Umgestaltung Bahnhofsvorplatz

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	91.200,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.200,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	122.642,92	6.211,17	3.747,39	-2.463,78
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.020,67	94.969,91	137.034,96	42.065,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	201.663,59	101.181,08	140.782,35	39.601,27
Saldo B 15610005	-110.463,59	-101.181,08	-140.782,35	-39.601,27

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 15610008 ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	3.500,00	35.795,94	32.295,94
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.500,00	35.795,94	32.295,94
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000,00	82.506,46	7.506,46
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	82.506,46	7.506,46
Saldo B 15610008	0,00	-71.500,00	-46.710,52	24.789,48

B 16610003 ISEK - Umgestaltung Inowroclawplatz mit Aufenthaltsbereichen und Spielelementen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.874,50	58.119,98	1.955,46	-56.164,52
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.874,50	58.119,98	1.955,46	-56.164,52
Saldo B 16610003	-1.874,50	-58.119,98	-1.955,46	56.164,52

B 16610004 ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone, 1./2. Bauabschnitt

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	78.400,00	13.572,97	-64.827,03
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	78.400,00	13.572,97	-64.827,03
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.631,92	83.368,08	17.810,52	-65.557,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.631,92	83.368,08	17.810,52	-65.557,56
Saldo B 16610004	-28.631,92	-4.968,08	-4.237,55	730,53

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.000,99	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,99	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.071,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.071,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Saldo B 16610005	3.929,99	-25.000,00	0,00	25.000,00

B 16610007 Auf- und Ausbau des bestehenden Radverkehrsnetzes

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	230.000,00	21.500,39	-208.499,61
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	230.000,00	21.500,39	-208.499,61
Saldo B 16610007	0,00	-230.000,00	-21.500,39	208.499,61

B 16610008 Auf- und Ausbau von Radabstellanlagen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	6.840,00	7.500,00	15.048,00	7.548,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.840,00	7.500,00	15.048,00	7.548,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	99.000,00	42.607,66	-56.392,34
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	99.000,00	42.607,66	-56.392,34
Saldo B 16610008	6.840,00	-91.500,00	-27.559,66	63.940,34

B 16610010 Neubau Brücke Benninger Straße

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

B 17610005 Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (3./4. Stufe)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	800.000,00	14.836,38	-785.163,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800.000,00	14.836,38	-785.163,62
Saldo B 17610005	0,00	-700.000,00	-14.836,38	685.163,62

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 17610006 Austausch abgängiger Beleuchtungsmasten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	115.000,00	2.777,75	-112.222,25
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	115.000,00	2.777,75	-112.222,25
Saldo B 17610006	0,00	-115.000,00	-2.777,75	112.222,25

B 17610007 Neubau und Erweiterung von Straßendurchlässen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	50.582,06	-149.417,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	225.000,00	50.582,06	-174.417,94
Saldo B 17610007	0,00	-225.000,00	-50.582,06	174.417,94

B 17610008 Straßenausbau Hellerhagener Straßen (südl. Abschnitt)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	290.000,00	5.933,70	-284.066,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	290.000,00	5.933,70	-284.066,30
Saldo B 17610008	0,00	-290.000,00	-5.933,70	284.066,30

B 18610007 Herstellung Bürgerradweg Bergkirchener Straße (Masterplan Mobilität)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	71.625,00	71.625,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	71.625,00	71.625,00
Saldo B 18610007	0,00	0,00	71.625,00	71.625,00

B 18610008 Herstellung Bürgerradweg Volmerdingsener Straße (Masterplan Mobilität)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	26.650,00	26.650,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	26.650,00	26.650,00
Saldo B 18610008	0,00	0,00	26.650,00	26.650,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.979,50	5.000,00	13.165,00	8.165,00
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.215,50	0,00	-2,75	-2,75
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.195,00	5.000,00	13.162,25	8.162,25
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	24.541,89	30.000,00	23.993,78	-6.006,22
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.803,00	165.000,00	79.587,37	-85.412,63
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	532,11	20.000,00	13.728,87	-6.271,13
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.877,00	215.000,00	117.310,02	-97.689,98
Weitere Investitionstätigkeit	-59.682,00	-210.000,00	-104.147,77	105.852,23
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-935.565,35	-2.870.066,11	63.450,54	2.933.516,65

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
 Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
 Einzelhandel
 Dienstleister
 Fahrradfahrer

Ziele

Zur Verfügungstellung von

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

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

Produktverantwortung

Jan-Martin Müller

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.998,00	1.900,00	1.998,00	98,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.472,62	150.000,00	106.587,63	-43.412,37
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.279,82	11.150,00	8.482,48	-2.667,52
= Ordentliche Erträge	116.750,44	163.050,00	117.068,11	-45.981,89
- Personalaufwendungen	8.398,81	8.445,00	8.569,62	124,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.023,48	2.800,00	1.517,07	-1.282,93
- Bilanzielle Abschreibungen	60.648,00	71.000,00	60.646,00	-10.354,00
- Transferaufwendungen	16.400,00	37.600,00	19.700,00	-17.900,00
= Ordentliche Aufwendungen	87.470,29	119.845,00	90.432,69	-29.412,31
= Ordentliches Ergebnis	29.280,15	43.205,00	26.635,42	-16.569,58
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.772,00	19.700,00	18.639,00	-1.061,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.772,00	-19.700,00	-18.639,00	1.061,00
= Teilergebnis	10.508,15	23.505,00	7.996,42	-15.508,58

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.472,62	150.000,00	106.587,63	-43.412,37
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.279,82	11.150,00	8.482,48	-2.667,52
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.752,44	161.150,00	115.070,11	-46.079,89
- Personalauszahlungen	8.396,58	8.445,00	8.567,64	122,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.430,56	2.800,00	1.153,52	-1.646,48
- Transferauszahlungen	16.400,00	37.600,00	19.700,00	-17.900,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.227,14	48.845,00	29.421,16	-19.423,84
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.525,30	112.305,00	85.648,95	-26.656,05
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	72.000,00	16.967,02	-55.032,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	73.500,00	16.967,02	-56.532,98
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-73.500,00	-16.967,02	56.532,98
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	87.525,30	38.805,00	68.681,93	29.876,93

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	72.000,00	16.967,02	-55.032,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	73.500,00	16.967,02	-56.532,98
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-73.500,00	-16.967,02	56.532,98
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-73.500,00	-16.967,02	56.532,98

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

Produktbeschreibung

Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
 Besucher
 Handel
 Dienstleister
 Busunternehmen
 Minden Herforder Verkehrsgesellschaft mbH (MHV)

Ziele

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

Produktverantwortung

Jan-Martin Müller

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.919,00	53.800,00	50.111,00	-3.689,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	35.502,50	0,00	14.988,30	14.988,30
= Ordentliche Erträge	85.421,50	53.800,00	65.099,30	11.299,30
- Personalaufwendungen	12.289,95	12.460,00	12.661,10	201,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.264,38	1.264,38
- Bilanzielle Abschreibungen	54.452,00	63.300,00	55.456,00	-7.844,00
- Transferaufwendungen	69.760,00	121.700,00	90.459,63	-31.240,37
= Ordentliche Aufwendungen	136.501,95	197.460,00	159.841,11	-37.618,89
= Ordentliches Ergebnis	-51.080,45	-143.660,00	-94.741,81	48.918,19
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.557,00	9.106,00	9.869,00	763,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.557,00	-9.106,00	-9.869,00	-763,00
= Teilergebnis	-60.637,45	-152.766,00	-104.610,81	48.155,19

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.984,58	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	35.502,50	0,00	14.988,30	14.988,30
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.487,08	0,00	14.988,30	14.988,30
- Personalauszahlungen	12.288,15	12.460,00	12.659,69	199,69
- Transferauszahlungen	69.760,00	121.700,00	90.459,63	-31.240,37
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.048,15	134.160,00	103.119,32	-31.040,68
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.561,07	-134.160,00	-88.131,02	46.028,98
+ 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	14.862,40	118.500,00	0,00	-118.500,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.598,84	35.000,00	24.474,47	-10.525,53
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.461,24	153.500,00	24.474,47	-129.025,53
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.461,24	-104.000,00	-24.474,47	79.525,53
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-69.022,31	-238.160,00	-112.605,49	125.554,51

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 15610007 Neubau Bushaltestelle Berufsbildungswerk

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

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	1.489,36	118.500,00	0,00	-118.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.489,36	118.500,00	0,00	-118.500,00
Saldo B 16610009	-1.489,36	-69.000,00	0,00	69.000,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	35.000,00	24.474,47	-10.525,53
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000,00	24.474,47	-10.525,53
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-35.000,00	-24.474,47	10.525,53
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.461,24	-104.000,00	-24.474,47	79.525,53

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

Produktbeschreibung

Bereitstellung, konzeptionelle Entwicklung, Umsetzung, Pflege, Kontrolle und Monitoring von öffentlichen schutzwürdigen Kulturlandschaftsflächen, Grüninseln, Überschwemmungsflächen, Kompensationsflächen und städtischen Park- und Grünanlagen

Städtisches Grünflächenmanagement

Stetige Weiterentwicklung des städtischen Biotopverbundsystems

Initiierung und Durchführung von Projekten (Pflege, Aufforstung, Artenschutz, u.a.)

Konzeptentwicklungen für den ländlichen Bad Oeynhausener Raum und Integration in das Kreiskulturlandschaftsprogramm sowie in 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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.765,05	1.100,00	6.490,33	5.390,33
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
= Ordentliche Erträge	2.765,05	3.100,00	6.490,33	3.390,33
- Personalaufwendungen	81.669,31	83.157,00	86.264,40	3.107,40
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.145,16	34.300,00	34.119,14	-180,86
- Bilanzielle Abschreibungen	315,00	320,00	319,00	-1,00
- Transferaufwendungen	112.900,00	135.400,00	135.400,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	738,38	0,00	109,90	109,90
= Ordentliche Aufwendungen	229.767,85	253.177,00	256.212,44	3.035,44
= Ordentliches Ergebnis	-227.002,80	-250.077,00	-249.722,11	354,89
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.393,00	80.115,00	76.260,00	-3.855,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-80.393,00	-80.115,00	-76.260,00	3.855,00
= Teilergebnis	-307.395,80	-330.192,00	-325.982,11	4.209,89

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800,00	0,00	-800,00
+ Sonstige Einzahlungen	-297,00	2.000,00	297,00	-1.703,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297,00	2.800,00	297,00	-2.503,00
- Personalauszahlungen	81.645,06	83.157,00	86.213,50	3.056,50
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.012,26	34.300,00	25.917,89	-8.382,11
- Transferauszahlungen	112.900,00	135.400,00	135.400,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	738,38	0,00	109,90	109,90
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.295,70	252.857,00	247.641,29	-5.215,71
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.592,70	-250.057,00	-247.344,29	2.712,71
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	48.178,48	35.000,00	31.856,40	-3.143,60
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.884,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.062,48	35.000,00	31.856,40	-3.143,60
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	0,00	16.757,49	16.757,49
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	553,31	39.950,00	4.447,11	-35.502,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	553,31	39.950,00	21.204,60	-18.745,40
= Saldo aus Investitionstätigkeit	53.509,17	-4.950,00	10.651,80	15.601,80
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-174.083,53	-255.007,00	-236.692,49	18.314,51

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	48.178,48	35.000,00	31.856,40	-3.143,60
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.884,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.062,48	35.000,00	31.856,40	-3.143,60
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	0,00	16.757,49	16.757,49
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	553,31	39.950,00	4.447,11	-35.502,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	553,31	39.950,00	21.204,60	-18.745,40
Weitere Investitionstätigkeit	53.509,17	-4.950,00	10.651,80	15.601,80
= Saldo aus Investitionstätigkeit	53.509,17	-4.950,00	10.651,80	15.601,80

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Öffentlichkeit
 Bürgerinnen und Bürger
 Gewässerbenutzer
 Grundstückseigentümer

Ziele

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

Produktverantwortung

Eckhard Nolting

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.620,00	30.600,00	25.888,00	-4.712,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1,48	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	23.621,48	55.600,00	25.888,00	-29.712,00
- Personalaufwendungen	121.398,37	121.382,00	123.342,64	1.960,64
- Versorgungsaufwendungen	109,72	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.545,59	150.000,00	96.028,33	-53.971,67
- Bilanzielle Abschreibungen	60.768,00	78.000,00	443.975,95	365.975,95
- Transferaufwendungen	52.500,00	63.000,00	63.000,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	367.321,68	412.382,00	726.346,92	313.964,92
= Ordentliches Ergebnis	-343.700,20	-356.782,00	-700.458,92	-343.676,92
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.720,00	32.211,00	32.616,00	405,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.720,00	-32.211,00	-32.616,00	-405,00
= Teilergebnis	-385.420,20	-388.993,00	-733.074,92	-344.081,92

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.501,89	25.000,00	0,00	-25.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.501,89	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Personalauszahlungen	121.318,99	121.382,00	123.315,24	1.933,24
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.921,28	150.000,00	73.392,98	-76.607,02
- Transferauszahlungen	52.500,00	63.000,00	63.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	18.232,37	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	432.972,64	334.382,00	259.708,22	-74.673,78
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-419.470,75	-309.382,00	-259.708,22	49.673,78
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	64.232,29	1.455.000,00	165.916,08	-1.289.083,92
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.232,29	1.455.000,00	165.916,08	-1.289.083,92
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	52.066,99	525.210,00	314.579,44	-210.630,56
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	201.220,05	1.967.084,82	337.566,65	-1.629.518,17
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	253.287,04	2.492.294,82	652.146,09	-1.840.148,73
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-189.054,75	-1.037.294,82	-486.230,01	551.064,81
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-608.525,50	-1.346.676,82	-745.938,23	600.738,59

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 07610009 Hochwasserretentionsbecken amZiegenbach

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.115,03	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.115,03	0,00	0,00	0,00
Saldo B 07610009	-1.115,03	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	9.067,97	129.801,72	11.130,31	-118.671,41
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.067,97	169.801,72	11.130,31	-158.671,41
Saldo B 12610001	-9.067,97	-169.801,72	-11.130,31	158.671,41

B 13610009 Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.570,00	50.000,00	13.087,33	-36.912,67
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.570,00	50.000,00	13.087,33	-36.912,67
Saldo B 13610009	-3.570,00	-50.000,00	-13.087,33	36.912,67

B 14610001 Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	20.304,37	72.000,00	19.737,47	-52.262,53
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.304,37	72.000,00	19.737,47	-52.262,53
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	120.000,00	28.545,15	-91.454,85
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	11.651,94	-43.348,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	175.000,00	40.197,09	-134.802,91
Saldo B 14610001	20.304,37	-103.000,00	-20.459,62	82.540,38

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 14610005 Umgestaltung Sielwehr

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	410.000,00	0,00	-410.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	410.000,00	0,00	-410.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.236,06	494.763,94	37.657,02	-457.106,92
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.236,06	494.763,94	37.657,02	-457.106,92
Saldo B 14610005	-25.236,06	-84.763,94	-37.657,02	47.106,92

B 14610006 Neubau Sielwehrbrücke

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.788,18	474.933,80	89.348,74	-385.585,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.788,18	474.933,80	89.348,74	-385.585,06
Saldo B 14610006	-55.788,18	-224.933,80	-89.348,74	135.585,06

B 14610008 Umbau Kokturkanal

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	176.000,00	0,00	-176.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	176.000,00	0,00	-176.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.742,14	167.795,36	4.462,50	-163.332,86
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.742,14	167.795,36	4.462,50	-163.332,86
Saldo B 14610008	-7.742,14	8.204,64	-4.462,50	-12.667,14

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	45.210,00	9.000,00	-36.210,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	49.790,00	0,00	-49.790,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	95.000,00	9.000,00	-86.000,00
Saldo B 15610006	0,00	-75.000,00	-9.000,00	66.000,00

B 17610009 Ausbau des westlichen Kaarbachs im Bereich Ovelgönne

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	280.000,00	0,00	-280.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	280.000,00	0,00	-280.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	350.000,00	0,00	-350.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
Saldo B 17610009	0,00	-120.000,00	0,00	120.000,00

B 17610010 Ökologische Optimierung Altgrabung Lohbusch

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	192.000,00	40.000,00	-152.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	192.000,00	40.000,00	-152.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	240.000,00	251.980,01	11.980,01
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	19.527,90	-30.472,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	290.000,00	271.507,91	-18.492,09
Saldo B 17610010	0,00	-98.000,00	-231.507,91	-133.507,91

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	43.927,92	55.000,00	106.178,61	51.178,61
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.927,92	55.000,00	106.178,61	51.178,61
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	52.066,99	30.000,00	25.054,28	-4.945,72
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.700,67	145.000,00	150.700,91	5.700,91
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.767,66	175.000,00	175.755,19	755,19
Weitere Investitionstätigkeit	-106.839,74	-120.000,00	-69.576,58	50.423,42
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-189.054,75	-1.037.294,82	-486.230,01	551.064,81

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

Produktbeschreibung

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

Zusätzliche Aufgaben:

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Gabriele Schmidt

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	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	851,96	1.517,00	252,92	-1.264,08
- Transferaufwendungen	99.407,89	101.622,00	101.607,89	-14,11
= Ordentliche Aufwendungen	100.259,85	103.139,00	101.860,81	-1.278,19
= Ordentliches Ergebnis	-97.549,72	-100.429,00	-99.150,68	1.278,32
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.022,00	7.723,00	7.717,00	-6,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.022,00	-7.723,00	-7.717,00	6,00
= Teilergebnis	-105.571,72	-108.152,00	-106.867,68	1.284,32

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.133,13	2.133,00	2.352,52	219,52
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	577,00	577,00	577,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.710,13	2.710,00	2.929,52	219,52
- Personalauszahlungen	848,35	1.517,00	273,71	-1.243,29
- Transferauszahlungen	101.755,78	101.622,00	101.607,89	-14,11
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.604,13	103.139,00	101.881,60	-1.257,40
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.894,00	-100.429,00	-98.952,08	1.476,92

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Thomas Bokel

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	376.942,06	384.000,00	423.617,32	39.617,32
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.955,37	14.500,00	24.897,33	10.397,33
= Ordentliche Erträge	380.897,43	398.500,00	448.514,65	50.014,65
- Personalaufwendungen	601.778,60	624.594,00	578.986,64	-45.607,36
- Versorgungsaufwendungen	77.468,31	73.358,00	85.651,33	12.293,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.173,67	8.200,00	8.580,58	380,58
- Bilanzielle Abschreibungen	346,20	9.000,00	511,36	-8.488,64
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.160,25	15.800,00	15.230,31	-569,69
= Ordentliche Aufwendungen	696.927,03	730.952,00	688.960,22	-41.991,78
= Ordentliches Ergebnis	-316.029,60	-332.452,00	-240.445,57	92.006,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	232.465,00	179.441,00	179.753,00	312,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-232.465,00	-179.441,00	-179.753,00	-312,00
= Teilergebnis	-548.494,60	-511.893,00	-420.198,57	91.694,43

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	380.755,51	384.000,00	411.435,06	27.435,06
+ Sonstige Einzahlungen	8.270,17	14.500,00	4.521,33	-9.978,67
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.025,68	398.500,00	415.956,39	17.456,39
- Personalauszahlungen	595.425,76	624.594,00	565.629,38	-58.964,62
- Versorgungsauszahlungen	0,00	73.358,00	0,00	-73.358,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.134,06	7.700,00	8.128,19	428,19
- Sonstige Auszahlungen	8.468,66	15.800,00	20.255,39	4.455,39
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	608.028,48	721.452,00	594.012,96	-127.439,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.002,80	-322.952,00	-178.056,57	144.895,43
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	438,00	-62,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	438,00	-62,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-438,00	62,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-219.002,80	-323.452,00	-178.494,57	144.957,43

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	438,00	-62,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	438,00	-62,00
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-438,00	62,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-438,00	62,00

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Eigentümer
 Nutzungsberechtigte
 Architekten
 Handwerker

Ziele

Erhaltung von Baudenkmalern
 Erhaltung des Innenstadtbildes aus denkmalschützerischer Sicht

Produktverantwortung

Björn-Marcel Lademann

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.399,00	6.000,00	9.417,60	3.417,60
= Ordentliche Erträge	4.399,00	11.000,00	9.417,60	-1.582,40
- Personalaufwendungen	23.619,20	23.607,00	24.112,23	505,23
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250,00	1.000,00	940,81	-59,19
- Transferaufwendungen	0,00	10.000,00	5.000,00	-5.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	23.869,20	34.607,00	30.053,04	-4.553,96
= Ordentliches Ergebnis	-19.470,20	-23.607,00	-20.635,44	2.971,56
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.607,00	13.781,00	13.975,00	194,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.607,00	-13.781,00	-13.975,00	-194,00
= Teilergebnis	-39.077,20	-37.388,00	-34.610,44	2.777,56

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.399,00	6.000,00	9.417,60	3.417,60
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.399,00	11.000,00	9.417,60	-1.582,40
- Personalauszahlungen	23.257,23	23.607,00	24.107,36	500,36
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	250,00	1.000,00	683,92	-316,08
- Transferauszahlungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.507,23	34.607,00	24.791,28	-9.815,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.108,23	-23.607,00	-15.373,68	8.233,32

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

Produktbeschreibung

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

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

Produktverantwortung

Dieter Hinzmann

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.551.326,00	3.099.000,00	1.602.098,86	-1.496.901,14
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187,00	10,00	85,00	75,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	513.786,26	446.770,00	513.315,47	66.545,47
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.785,68	283.800,00	269.816,88	-13.983,12
+ Sonstige ordentliche Erträge	535.376,91	57.000,00	244.562,22	187.562,22
+ Aktivierte Eigenleistungen	91.904,01	80.000,00	0,00	-80.000,00
= Ordentliche Erträge	2.963.365,86	3.966.580,00	2.629.878,43	-1.336.701,57
- Personalaufwendungen	3.485.007,81	3.556.396,00	3.449.366,68	-107.029,32
- Versorgungsaufwendungen	93.894,50	86.653,00	108.013,58	21.360,58
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.820.685,26	8.674.469,05	6.267.660,04	-2.406.809,01
- Bilanzielle Abschreibungen	2.947.845,00	3.083.000,00	3.002.536,00	-80.464,00
- Transferaufwendungen	342.281,35	434.300,00	430.348,14	-3.951,86
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	970.354,26	1.133.290,00	1.053.607,74	-79.682,26
= Ordentliche Aufwendungen	14.660.068,18	16.968.108,05	14.311.532,18	-2.656.575,87
= Ordentliches Ergebnis	-11.696.702,32	-13.001.528,05	-11.681.653,75	1.319.874,30
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.046.558,32	12.988.456,00	12.063.055,75	-925.400,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	349.856,00	381.601,00	381.402,00	-199,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	11.696.702,32	12.606.855,00	11.681.653,75	-925.201,25
= Teilergebnis	0,00	-394.673,05	0,00	394.673,05

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	900.000,00	7.231,86	-892.768,14
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170,00	10,00	102,00	92,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	514.161,71	446.770,00	519.694,72	72.924,72
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	281.760,93	283.800,00	244.028,40	-39.771,60
+ Sonstige Einzahlungen	73.697,55	57.000,00	234.864,53	177.864,53
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	889.790,19	1.687.580,00	1.005.921,51	-681.658,49
- Personalauszahlungen	3.475.127,69	3.556.396,00	3.428.213,46	-128.182,54
- Versorgungsauszahlungen	0,00	86.653,00	0,00	-86.653,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.551.342,98	8.607.069,05	5.845.535,11	-2.761.533,94
- Transferauszahlungen	342.281,35	434.300,00	365.720,44	-68.579,56
- Sonstige Auszahlungen	985.007,72	1.092.590,00	949.164,33	-143.425,67
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.353.759,74	13.777.008,05	10.588.633,34	-3.188.374,71
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.463.969,55	-12.089.428,05	-9.582.711,83	2.506.716,22
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.853,47	0,00	70.012,78	70.012,78
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.589,92	40.000,00	20,00	-39.980,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.443,39	40.000,00	70.032,78	30.032,78
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	283.938,93	688.815,70	881.490,26	192.674,56
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.967.295,51	6.082.113,07	1.844.106,26	-4.238.006,81
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	433.369,13	637.955,00	750.682,39	112.727,39
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.684.603,57	7.408.883,77	3.476.278,91	-3.932.604,86
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.662.160,18	-7.368.883,77	-3.406.246,13	3.962.637,64
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.126.129,73	-19.458.311,82	-12.988.957,96	6.469.353,86

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

A 16650001 Back Bone - Netzwerkunterhaltung

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.775,00	43.855,00	41.177,00	-2.678,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.775,00	43.855,00	41.177,00	-2.678,00
Saldo A 16650001	-5.775,00	-43.855,00	-41.177,00	2.678,00

A 17650001 Austausch NettApp

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200.000,00	204.930,00	4.930,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	204.930,00	4.930,00
Saldo A 17650001	0,00	-200.000,00	-204.930,00	-4.930,00

B 07650001 Erweiterung der VerkabelungEDV

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

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

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

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	40.000,00	100,00	-39.900,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	100,00	-39.900,00
Saldo B 13650004	0,00	-40.000,00	-100,00	39.900,00

B 14650001 Schaffung von Wohnraum für Asylanten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.141.961,15	66.058,66	66.443,41	384,75
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	133.464,16	0,00	4.154,75	4.154,75
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.275.425,31	66.058,66	70.598,16	4.539,50
Saldo B 14650001	-1.275.425,31	-66.058,66	-70.598,16	-4.539,50

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.674,53	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.674,53	0,00	0,00	0,00
Saldo B 15650003	-62.674,53	0,00	0,00	0,00

B 15650004 Erwerb Gebäude Nordbahnhof

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	197.025,00	2.975,00	1.386,56	-1.588,44
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197.025,00	2.975,00	1.386,56	-1.588,44
Saldo B 15650004	-197.025,00	-2.975,00	-1.386,56	1.588,44

B 16650001 Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	684.178,15	2.564.790,41	1.731.138,72	-833.651,69
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	83.390,37	83.390,37
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	684.178,15	2.564.790,41	1.814.529,09	-750.261,32
Saldo B 16650001	-684.178,15	-2.564.790,41	-1.814.529,09	750.261,32

B 16650002 Neubau Feuerwehrrätehaus Lohse - Altstadt

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	300.000,00	20.182,00	-279.818,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	20.182,00	-279.818,00
Saldo B 16650002	0,00	-300.000,00	-20.182,00	279.818,00

B 17650001 Neubau Grundschule Eidinghausen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.736,00	669.264,00	0,00	-669.264,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.736,00	669.264,00	0,00	-669.264,00
Saldo B 17650001	-60.736,00	-669.264,00	0,00	669.264,00

B 17650003 Neubau Hallenbad am Standort Siel

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
Saldo B 17650003	0,00	-300.000,00	0,00	300.000,00

B 17650004 ISEK - Flächenerwerb Ostkorso7/7a; Anbau Verwaltungsgebäude

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	150.000,00	852.499,00	702.499,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	350.000,00	0,00	-350.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500.000,00	852.499,00	352.499,00
Saldo B 17650004	0,00	-500.000,00	-797.499,00	-297.499,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 17650005 Schaffung von Wohnraum für Asylanten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000.000,00	11.476,89	-1.988.523,11
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000.000,00	11.476,89	-1.988.523,11
Saldo B 17650005	0,00	-2.000.000,00	-11.476,89	1.988.523,11

B 17650006 Umsetzung Projekt "Gute Schule 2020" - investiv

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	19.369,46	-80.630,54
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	54.926,92	54.926,92
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	74.296,38	-25.703,62
Saldo B 17650006	0,00	-100.000,00	-74.296,38	25.703,62

B 18650003 ISEK - Flächenankauf Portastraße 19

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	0,00	1.490,00	1.490,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.490,00	1.490,00
Saldo B 18650003	0,00	0,00	-1.490,00	-1.490,00

S 07650001 Leibrente für GrundstückWeserstraße

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	16.774,53	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.774,53	0,00	0,00	0,00
Saldo S 07650001	-16.774,53	0,00	0,00	0,00

S 14650001 Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	15.159,30	184.840,70	0,00	-184.840,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.159,30	184.840,70	0,00	-184.840,70
Saldo S 14650001	-15.159,30	-184.840,70	0,00	184.840,70

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.853,47	0,00	15.012,78	15.012,78
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.589,92	40.000,00	20,00	-39.980,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.443,39	40.000,00	15.032,78	-24.967,22
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	54.980,10	51.000,00	5.932,70	-45.067,30
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.127,20	32.000,00	15.677,78	-16.322,22
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	294.129,97	354.100,00	362.003,35	7.903,35
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	352.237,27	437.100,00	383.613,83	-53.486,17
Weitere Investitionstätigkeit	-329.793,88	-397.100,00	-368.581,05	28.518,95
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.662.160,18	-7.368.883,77	-3.406.246,13	3.962.637,64

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Wolfram Schlingmann

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.900,00	15.300,00	11.905,42	-3.394,58
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	15.150,00	16.650,00	13.155,42	-3.494,58
- Personalaufwendungen	38.136,83	27.973,00	52.060,70	24.087,70
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.187,96	23.050,00	10.832,84	-12.217,16
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	114,40	0,00	567,50	567,50
= Ordentliche Aufwendungen	45.439,19	51.023,00	63.461,04	12.438,04
= Ordentliches Ergebnis	-30.289,19	-34.373,00	-50.305,62	-15.932,62
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.150,00	7.822,00	7.880,00	58,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.150,00	-7.822,00	-7.880,00	-58,00
= Teilergebnis	-35.439,19	-42.195,00	-58.185,62	-15.990,62

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.900,00	15.300,00	11.905,42	-3.394,58
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.150,00	16.650,00	13.155,42	-3.494,58
- Personalauszahlungen	37.981,27	27.973,00	51.961,04	23.988,04
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.100,36	23.050,00	10.944,11	-12.105,89
- Sonstige Auszahlungen	114,40	0,00	305,40	305,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.196,03	51.023,00	63.210,55	12.187,55
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.046,03	-34.373,00	-50.055,13	-15.682,13

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 Unverfäth

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäude- und Liegenschaftsservice

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344,00	300,00	343,00	43,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	754.903,65	686.000,00	711.483,16	25.483,16
+ Sonstige ordentliche Erträge	442,98	0,00	5.048,45	5.048,45
= Ordentliche Erträge	755.690,63	686.300,00	716.874,61	30.574,61
- Personalaufwendungen	11.392,51	10.938,00	11.197,02	259,02
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450.559,27	440.000,00	512.018,72	72.018,72
- Bilanzielle Abschreibungen	107.454,00	108.800,00	95.430,00	-13.370,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.942,54	69.800,00	68.649,11	-1.150,89
= Ordentliche Aufwendungen	638.348,32	629.538,00	687.294,85	57.756,85
= Ordentliches Ergebnis	117.342,31	56.762,00	29.579,76	-27.182,24
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.004,68	25.964,00	13.672,00	-12.292,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.004,68	-25.964,00	-13.672,00	12.292,00
= Teilergebnis	114.337,63	30.798,00	15.907,76	-14.890,24

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	754.190,86	686.000,00	711.138,75	25.138,75
+ Sonstige Einzahlungen	796,89	0,00	106,09	106,09
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	754.987,75	686.000,00	711.244,84	25.244,84
- Personalauszahlungen	11.389,25	10.938,00	11.204,09	266,09
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	345.725,36	440.000,00	629.297,38	189.297,38
- Sonstige Auszahlungen	50.373,67	69.800,00	47.670,84	-22.129,16
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	407.488,28	520.738,00	688.172,31	167.434,31
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	347.499,47	165.262,00	23.072,53	-142.189,47

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Allgemeinheit und Behörden
 Wahlberechtigte der Stadt Bad Oeynhausen

Ziele

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

Produktverantwortung

Sebastian Beyer

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	54.000,00	53.276,08	-723,92
= Ordentliche Erträge	0,00	54.000,00	53.276,08	-723,92
- Personalaufwendungen	37.463,60	40.081,00	40.589,96	508,96
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166,63	45.000,00	93.371,15	48.371,15
- Transferaufwendungen	1.900,00	2.300,00	2.300,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	16.760,00	19.238,40	2.478,40
= Ordentliche Aufwendungen	39.530,23	104.141,00	155.499,51	51.358,51
= Ordentliches Ergebnis	-39.530,23	-50.141,00	-102.223,43	-52.082,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.900,00	15.127,00	15.308,00	181,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.900,00	-15.127,00	-15.308,00	-181,00
= Teilergebnis	-57.430,23	-65.268,00	-117.531,43	-52.263,43

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	54.000,00	0,00	-54.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	54.000,00	0,00	-54.000,00
- Personalauszahlungen	37.463,60	40.081,00	40.589,96	508,96
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	383,63	45.000,00	93.371,15	48.371,15
- Transferauszahlungen	1.900,00	2.300,00	2.300,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	16.760,00	19.238,40	2.478,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.747,23	104.141,00	155.499,51	51.358,51
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.747,23	-50.141,00	-155.499,51	-105.358,51

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Einwohner und Besucher der Stadt Bad Oeynhausen
 Gewerbetreibende
 Veranstalter
 Verkehrsteilnehmer

Ziele

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

Produktverantwortung

Michaela Brune

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.810,50	104.000,00	172.802,52	68.802,52
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.904,88	27.000,00	28.286,20	1.286,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	324.210,09	328.000,00	302.670,58	-25.329,42
= Ordentliche Erträge	507.925,47	459.000,00	503.759,30	44.759,30
- Personalaufwendungen	574.424,81	657.079,00	644.352,72	-12.726,28
- Versorgungsaufwendungen	70.633,47	71.273,00	87.976,42	16.703,42
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.170,82	74.500,00	90.880,54	16.380,54
- Bilanzielle Abschreibungen	1.580,83	3.000,00	668,81	-2.331,19
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.273,88	24.500,00	22.551,01	-1.948,99
= Ordentliche Aufwendungen	724.083,81	830.352,00	846.429,50	16.077,50
= Ordentliches Ergebnis	-216.158,34	-371.352,00	-342.670,20	28.681,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	347.523,00	297.390,00	290.432,00	-6.958,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-347.523,00	-297.390,00	-290.432,00	6.958,00
= Teilergebnis	-563.681,34	-668.742,00	-633.102,20	35.639,80

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.736,72	104.000,00	141.872,17	37.872,17
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75.904,88	27.000,00	27.754,06	754,06
+ Sonstige Einzahlungen	309.474,34	328.000,00	293.874,01	-34.125,99
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	498.115,94	459.000,00	463.500,24	4.500,24
- Personalauszahlungen	568.000,78	657.079,00	630.208,83	-26.870,17
- Versorgungsauszahlungen	0,00	71.273,00	0,00	-71.273,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.187,02	74.000,00	86.789,69	12.789,69
- Sonstige Auszahlungen	93.533,13	24.500,00	21.152,55	-3.347,45
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	721.720,93	826.852,00	738.151,07	-88.700,93
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.604,99	-367.852,00	-274.650,83	93.201,17
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	4.500,00	3.591,12	-908,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500,00	3.591,12	-908,88
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.500,00	-3.591,12	908,88
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-223.604,99	-372.352,00	-278.241,95	94.110,05

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	4.500,00	3.591,12	-908,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500,00	3.591,12	-908,88
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-4.500,00	-3.591,12	908,88
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.500,00	-3.591,12	908,88

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

Produktbeschreibung

Zentrales Angebot von einzelnen Serviceleistungen im Bürgerbüro, insbesondere:

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

Zielgruppe

Allgemeinheit, Behörden und Firmen

Ziele

Melderechtliche Erfassung und Registrierung aller Einwohner und Einwohnerinnen
 Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen und Genehmigungen nach Gewerbeamt
 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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.478,00	0,00	4.435,00	4.435,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.764,50	430.000,00	479.523,15	49.523,15
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	475,69	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.155,55	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	462.873,74	430.100,00	483.958,15	53.858,15
- Personalaufwendungen	535.276,32	558.601,00	541.581,81	-17.019,19
- Versorgungsaufwendungen	50.654,12	48.400,00	48.138,33	-261,67
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.134,91	253.000,00	272.766,82	19.766,82
- Bilanzielle Abschreibungen	1.748,12	7.600,00	4.702,50	-2.897,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.212,82	12.000,00	12.390,88	390,88
= Ordentliche Aufwendungen	859.026,29	879.601,00	879.580,34	-20,66

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Ordentliches Ergebnis	-396.152,55	-449.501,00	-395.622,19	53.878,81
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	352.002,00	299.228,00	300.309,00	1.081,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-352.002,00	-299.228,00	-300.309,00	-1.081,00
= Teilergebnis	-748.154,55	-748.729,00	-695.931,19	52.797,81

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440.292,28	430.000,00	482.076,10	52.076,10
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	610,70	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	785,05	100,00	247,00	147,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	441.688,03	430.100,00	482.323,10	52.223,10
- Personalauszahlungen	530.669,39	558.601,00	533.842,66	-24.758,34
- Versorgungsauszahlungen	0,00	48.400,00	0,00	-48.400,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257.668,58	252.500,00	277.998,91	25.498,91
- Sonstige Auszahlungen	7.603,05	12.000,00	15.033,66	3.033,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	795.941,02	871.501,00	826.875,23	-44.625,77
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-354.252,99	-441.401,00	-344.552,13	96.848,87
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	22.175,65	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.175,65	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.175,65	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-376.428,64	-441.901,00	-344.552,13	97.348,87

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	22.175,65	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.175,65	500,00	0,00	-500,00
Weitere Investitionstätigkeit	-22.175,65	-500,00	0,00	500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.175,65	-500,00	0,00	500,00

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Einwohner und Besucher der Stadt Bad Oeynhausen
 Markthändler
 Veranstalter und Gewerbetreibende

Ziele

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

Produktverantwortung

Michaela Brune

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.830,00	23.800,00	23.828,00	28,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.680,54	20.000,00	14.848,36	-5.151,64
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.496,04	20.000,00	18.163,38	-1.836,62
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.353,09	16.200,00	11.938,30	-4.261,70
= Ordentliche Erträge	74.359,67	80.000,00	68.778,04	-11.221,96
- Personalaufwendungen	14.545,31	17.621,00	14.223,79	-3.397,21
- Versorgungsaufwendungen	1.272,30	1.198,00	1.438,36	240,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588,99	8.650,00	8.112,67	-537,33
- Bilanzielle Abschreibungen	30.927,00	31.300,00	30.751,00	-549,00
- Transferaufwendungen	10.300,00	12.400,00	12.400,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.600,00	3.600,00	3.750,00	150,00
= Ordentliche Aufwendungen	61.233,60	74.769,00	70.675,82	-4.093,18
= Ordentliches Ergebnis	13.126,07	5.231,00	-1.897,78	-7.128,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.170,27	43.102,00	33.254,00	-9.848,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.170,27	-43.102,00	-33.254,00	9.848,00
= Teilergebnis	-6.044,20	-37.871,00	-35.151,78	2.719,22

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.045,00	20.000,00	15.888,68	-4.111,32
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.664,75	20.000,00	16.681,04	-3.318,96
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.806,98	16.200,00	14.136,64	-2.063,36
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.516,73	56.200,00	46.706,36	-9.493,64
- Personalauszahlungen	14.506,85	17.621,00	13.906,32	-3.714,68
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.198,00	0,00	-1.198,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	530,70	8.650,00	8.170,96	-479,04
- Transferauszahlungen	10.300,00	12.400,00	12.400,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	3.600,00	3.600,00	3.750,00	150,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.937,55	43.469,00	38.227,28	-5.241,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.579,18	12.731,00	8.479,08	-4.251,92

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziele

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

Produktverantwortung

Hans-Peter Grella

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr- und Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.996,77	268.360,00	239.301,20	-29.058,80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.947,97	135.000,00	132.972,29	-2.027,71
+ Sonstige ordentliche Erträge	15.574,47	5.000,00	44.371,04	39.371,04
= Ordentliche Erträge	419.519,21	408.360,00	416.644,53	8.284,53
- Personalaufwendungen	1.799.272,81	1.848.902,00	1.843.080,41	-5.821,59
- Versorgungsaufwendungen	893.829,04	820.498,00	933.186,44	112.688,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.588,21	396.000,00	420.866,38	24.866,38
- Bilanzielle Abschreibungen	274.199,12	391.200,00	291.447,10	-99.752,90
- Transferaufwendungen	13.094,73	35.000,00	24.164,72	-10.835,28
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.196,47	293.000,00	230.231,67	-62.768,33
= Ordentliche Aufwendungen	3.356.180,38	3.784.600,00	3.742.976,72	-41.623,28
= Ordentliches Ergebnis	-2.936.661,17	-3.376.240,00	-3.326.332,19	49.907,81
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	517.312,00	592.341,00	591.066,00	-1.275,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-517.312,00	-592.341,00	-591.066,00	1.275,00
= Teilergebnis	-3.453.973,17	-3.968.581,00	-3.917.398,19	51.182,81

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.090,77	3.360,00	2.865,20	-494,80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161.443,34	135.000,00	141.617,67	6.617,67
+ Sonstige Einzahlungen	15.797,47	5.000,00	42.943,35	37.943,35
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.331,58	143.360,00	187.426,22	44.066,22
- Personalauszahlungen	1.717.980,09	1.848.902,00	1.693.052,89	-155.849,11
- Versorgungsauszahlungen	0,00	820.498,00	0,00	-820.498,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161.640,04	196.000,00	223.019,67	27.019,67
- Transferauszahlungen	14.594,72	35.000,00	24.164,72	-10.835,28
- Sonstige Auszahlungen	169.962,72	293.000,00	215.656,28	-77.343,72
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.064.177,57	3.193.400,00	2.155.893,56	-1.037.506,44
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.879.845,99	-3.050.040,00	-1.968.467,34	1.081.572,66
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	83.234,47	83.000,00	106.339,21	23.339,21
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	31.315,71	5.000,00	6.950,00	1.950,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.550,18	88.000,00	113.289,21	25.289,21
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	438.988,41	1.528.497,67	765.852,24	-762.645,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	438.988,41	1.528.497,67	765.852,24	-762.645,43
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-324.438,23	-1.440.497,67	-652.563,03	787.934,64
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.204.284,22	-4.490.537,67	-2.621.030,37	1.869.507,30

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 13370004 Umsetzung Brandschutzbedarfsplan (investiv)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	229.773,18	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	229.773,18	0,00	0,00	0,00
Saldo A 13370004	-229.773,18	0,00	0,00	0,00

A 15370001 Ausbau kommunaler Warnsysteme

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	23.083,48	23.083,48
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	23.083,48	23.083,48
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	70.576,97	0,00	-70.576,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.576,97	0,00	-70.576,97
Saldo A 15370001	0,00	-70.576,97	23.083,48	93.660,45

A 16370003 Tanklöschfahrzeug (TLF 4000)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	420.000,00	62.250,95	-357.749,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	420.000,00	62.250,95	-357.749,05
Saldo A 16370003	0,00	-420.000,00	-62.250,95	357.749,05

A 16370004 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	469.824,11	186.247,44	-283.576,67
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	469.824,11	186.247,44	-283.576,67
Saldo A 16370004	0,00	-469.824,11	-186.247,44	283.576,67

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

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	50.579,76	26.020,24	25.962,59	-57,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.579,76	26.020,24	25.962,59	-57,65
Saldo A 16370005	-50.579,76	-26.020,24	-25.962,59	57,65

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 16370006 Kommandowagen (KdoW)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	23.497,84	58.942,79	35.444,95
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.497,84	58.942,79	35.444,95
Saldo A 16370006	0,00	-23.497,84	-58.942,79	-35.444,95

A 16370008 PKW abwehrender Brandschutz

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	13.578,51	47.250,32	33.671,81
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.578,51	47.250,32	33.671,81
Saldo A 16370008	0,00	-13.578,51	-47.250,32	-33.671,81

A 17370001 Mannschaftstransportwage (2 Stück)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	125.000,00	106.798,21	-18.201,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125.000,00	106.798,21	-18.201,79
Saldo A 17370001	0,00	-125.000,00	-106.798,21	18.201,79

A 17370006 Stromaggregat mit Lichtmast für Notfallversorgung

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	80.000,00	84.647,08	4.647,08
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	84.647,08	4.647,08
Saldo A 17370006	0,00	-80.000,00	-84.647,08	-4.647,08

S 07370001 Feuerschutzpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	83.234,47	83.000,00	83.255,73	255,73
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.234,47	83.000,00	83.255,73	255,73
Saldo S 07370001	83.234,47	83.000,00	83.255,73	255,73

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	31.315,71	5.000,00	6.950,00	1.950,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.315,71	5.000,00	6.950,00	1.950,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	158.635,47	300.000,00	193.752,86	-106.247,14
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.635,47	300.000,00	193.752,86	-106.247,14
Weitere Investitionstätigkeit	-127.319,76	-295.000,00	-186.802,86	108.197,14
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-324.438,23	-1.440.497,67	-652.563,03	787.934,64

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

Produktbeschreibung

Notfallrettung (Notfallhilfe und Transport von Notfallpatienten)
 Krankentransporte (Betreuung und Transport von Kranken und Hilfebedürftigen)
 Intensiv- und Schwerlasttransporte im Kreisgebiet Minden-Lübbecke

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.177,00	112.700,00	112.697,00	-3,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.435.791,69	4.590.000,00	4.092.042,79	-497.957,21
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.259,17	50,00	12.402,08	12.352,08
= Ordentliche Erträge	4.570.227,86	4.702.750,00	4.217.141,87	-485.608,13
- Personalaufwendungen	2.327.262,16	2.512.959,00	2.799.090,96	286.131,96
- Versorgungsaufwendungen	426.794,93	423.914,00	483.722,80	59.808,80
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295.387,89	400.000,00	383.972,03	-16.027,97
- Bilanzielle Abschreibungen	271.613,80	354.000,00	264.202,20	-89.797,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	446.439,87	541.500,00	526.444,83	-15.055,17
= Ordentliche Aufwendungen	3.767.498,65	4.232.373,00	4.457.432,82	225.059,82
= Ordentliches Ergebnis	802.729,21	470.377,00	-240.290,95	-710.667,95
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	365.988,00	425.022,00	410.331,00	-14.691,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-365.988,00	-425.022,00	-410.331,00	14.691,00
= Teilergebnis	436.741,21	45.355,00	-650.621,95	-695.976,95

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.348.411,67	4.590.000,00	3.865.960,21	-724.039,79
+ Sonstige Einzahlungen	6.262,07	50,00	14.501,24	14.451,24
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.354.673,74	4.590.050,00	3.880.461,45	-709.588,55
- Personalauszahlungen	2.271.762,87	2.512.959,00	2.715.904,84	202.945,84
- Versorgungsauszahlungen	0,00	423.914,00	0,00	-423.914,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.630,08	335.000,00	329.577,57	-5.422,43
- Sonstige Auszahlungen	445.766,15	648.000,00	493.377,34	-154.622,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.978.159,10	3.919.873,00	3.538.859,75	-381.013,25
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.376.514,64	670.177,00	341.601,70	-328.575,30
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.300,00	0,00	31.576,95	31.576,95
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.300,00	0,00	31.576,95	31.576,95
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	268.842,68	863.000,00	268.950,73	-594.049,27
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.842,68	863.000,00	268.950,73	-594.049,27
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-251.542,68	-863.000,00	-237.373,78	625.626,22
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.124.971,96	-192.823,00	104.227,92	297.050,92

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

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

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	105.000,00	0,00	-105.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	105.000,00	0,00	-105.000,00
Saldo A 15370004	0,00	-105.000,00	0,00	105.000,00

A 16370007 Ertüchtigung Einsatzzentrale Feuer- und Rettungswache / Anbindung Server

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	247.000,00	39.474,25	-207.525,75
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	247.000,00	39.474,25	-207.525,75
Saldo A 16370007	0,00	-247.000,00	-39.474,25	207.525,75

A 17370007 Rettungstransportwagen als Schwerlast-/Intensivverlegungs-RTW

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300.000,00	36.391,99	-263.608,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	36.391,99	-263.608,01
Saldo A 17370007	0,00	-300.000,00	-36.391,99	263.608,01

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.300,00	0,00	31.576,95	31.576,95
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.300,00	0,00	31.576,95	31.576,95
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	268.842,68	211.000,00	193.084,49	-17.915,51
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.842,68	211.000,00	193.084,49	-17.915,51
Weitere Investitionstätigkeit	-251.542,68	-211.000,00	-161.507,54	49.492,46
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-251.542,68	-863.000,00	-237.373,78	625.626,22

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 012 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII
Produkt: 005.010.012 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Torsten Horst

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	42.911,79	44.784,00	36.436,87	-8.347,13
- Versorgungsaufwendungen	2.436,23	2.307,00	2.701,13	394,13
= Ordentliche Aufwendungen	45.348,02	47.091,00	39.138,00	-7.953,00
= Ordentliches Ergebnis	-45.348,02	-47.091,00	-39.138,00	7.953,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.894,00	22.855,00	22.238,00	-617,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.894,00	-22.855,00	-22.238,00	617,00
= Teilergebnis	-72.242,02	-69.946,00	-61.376,00	8.570,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	42.878,39	44.784,00	35.971,42	-8.812,58
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.307,00	0,00	-2.307,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.878,39	47.091,00	35.971,42	-11.119,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.878,39	-47.091,00	-35.971,42	11.119,58

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 015 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderungen 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

Torsten Horst

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	203.805,76	204.702,00	192.988,75	-11.713,25
- Versorgungsaufwendungen	12.819,60	12.139,00	14.246,14	2.107,14
= Ordentliche Aufwendungen	216.625,36	216.841,00	207.234,89	-9.606,11
= Ordentliches Ergebnis	-216.625,36	-216.841,00	-207.234,89	9.606,11
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.876,00	97.928,00	95.592,00	-2.336,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-116.876,00	-97.928,00	-95.592,00	2.336,00
= Teilergebnis	-333.501,36	-314.769,00	-302.826,89	11.942,11

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	203.028,40	204.702,00	190.641,36	-14.060,64
- Versorgungsauszahlungen	0,00	12.139,00	0,00	-12.139,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.028,40	216.841,00	190.641,36	-26.199,64
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-203.028,40	-216.841,00	-190.641,36	26.199,64

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 020 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch SGB
Produkt: 005.010.020 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Manfred Klocke

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.275.525,46	1.050.000,00	1.124.133,88	74.133,88
+ Sonstige ordentliche Erträge	20.303,31	0,00	277.147,98	277.147,98
= Ordentliche Erträge	1.295.828,77	1.050.000,00	1.401.281,86	351.281,86
- Personalaufwendungen	1.269.659,86	1.427.636,00	1.212.057,83	-215.578,17
- Versorgungsaufwendungen	175.763,78	177.372,00	148.367,96	-29.004,04
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.170,06	6.400,00	1.117,13	-5.282,87
- Transferaufwendungen	2.478.517,58	2.300.000,00	2.138.557,31	-161.442,69
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.357,48	38.500,00	25.262,61	-13.237,39
= Ordentliche Aufwendungen	4.116.468,76	3.949.908,00	3.525.362,84	-424.545,16
= Ordentliches Ergebnis	-2.820.639,99	-2.899.908,00	-2.124.080,98	775.827,02
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	556.852,00	449.094,00	448.486,00	-608,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-556.852,00	-449.094,00	-448.486,00	608,00
= Teilergebnis	-3.377.491,99	-3.349.002,00	-2.572.566,98	776.435,02

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.174.087,69	1.050.000,00	1.225.571,65	175.571,65
+ Sonstige Einzahlungen	89.027,63	0,00	277.152,08	277.152,08
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.263.115,32	1.050.000,00	1.502.723,73	452.723,73
- Personalauszahlungen	1.252.259,34	1.427.636,00	1.190.505,37	-237.130,63
- Versorgungsauszahlungen	0,00	177.372,00	0,00	-177.372,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.346,98	6.000,00	1.169,70	-4.830,30
- Transferauszahlungen	2.478.517,58	2.300.000,00	2.138.557,31	-161.442,69
- Sonstige Auszahlungen	33.412,44	38.500,00	27.444,61	-11.055,39
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.771.536,34	3.949.508,00	3.357.676,99	-591.831,01
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.508.421,02	-2.899.508,00	-1.854.953,26	1.044.554,74
- 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	-2.508.421,02	-2.899.908,00	-1.854.953,26	1.044.954,74

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	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: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
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

Ziele

Stärkung des sozialen Engagements im Bereich der freiwilligen Wohlfahrtspflege

Produktverantwortung

Detlef Wehmeier

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	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	1.901,90	2.022,00	2.063,95	41,95
- Versorgungsaufwendungen	970,88	919,00	1.071,85	152,85
- Transferaufwendungen	1.790,00	3.040,00	1.790,00	-1.250,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.662,78	5.981,00	4.925,80	-1.055,20
= Ordentliches Ergebnis	-4.122,78	-5.441,00	-4.385,80	1.055,20
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	669,00	551,00	546,00	-5,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-669,00	-551,00	-546,00	5,00
= Teilergebnis	-4.791,78	-5.992,00	-4.931,80	1.060,20

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	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	1.813,60	2.022,00	1.891,63	-130,37
- Versorgungsauszahlungen	0,00	919,00	0,00	-919,00
- Transferauszahlungen	1.790,00	3.040,00	1.790,00	-1.250,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.603,60	5.981,00	3.681,63	-2.299,37
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.063,60	-5.441,00	-3.141,63	2.299,37

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
Bereich: 055 Soziales und Wohnen
Budget: 080 Wohnungsbauförderung
Produkt: 010.020.010 Wohnungsbauförderung

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Einkommensschwache Haushalte
Eigentümer und Vermieter von öffentlich gefördertem Wohnraum
Wohnungssuchende Menschen

Ziele

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

Produktverantwortung

Eckhard Dettmer

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	870,50	700,00	819,50	119,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.139,80	2.000,00	2.108,60	108,60
= Ordentliche Erträge	3.010,30	2.700,00	2.928,10	228,10
- Personalaufwendungen	31.873,88	33.893,00	34.848,41	955,41
- Versorgungsaufwendungen	16.271,01	15.418,00	18.097,51	2.679,51
= Ordentliche Aufwendungen	48.144,89	49.311,00	52.945,92	3.634,92
= Ordentliches Ergebnis	-45.134,59	-46.611,00	-50.017,82	-3.406,82
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.223,00	18.029,00	18.142,00	113,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.223,00	-18.029,00	-18.142,00	-113,00
= Teilergebnis	-66.357,59	-64.640,00	-68.159,82	-3.519,82

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	905,50	700,00	819,50	119,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.139,80	2.000,00	2.108,60	108,60
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.045,30	2.700,00	2.928,10	228,10
- Personalauszahlungen	30.394,05	33.893,00	31.938,89	-1.954,11
- Versorgungsauszahlungen	0,00	15.418,00	0,00	-15.418,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.394,05	49.311,00	31.938,89	-17.372,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.348,75	-46.611,00	-29.010,79	17.600,21

Fachbereich: 003 Sicherheit und Ordnung / Soziales
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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	22.197,22	22.197,22
+ Sonstige ordentliche Erträge	462,00	500,00	552,50	52,50
= Ordentliche Erträge	462,00	500,00	22.749,72	22.249,72
- Personalaufwendungen	163.089,11	164.185,00	174.505,60	10.320,60
- Versorgungsaufwendungen	27.167,17	25.262,00	30.362,50	5.100,50
= Ordentliche Aufwendungen	190.256,28	189.447,00	204.868,10	15.421,10
= Ordentliches Ergebnis	-189.794,28	-188.947,00	-182.118,38	6.828,62
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.164,00	73.220,00	74.256,00	1.036,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-103.164,00	-73.220,00	-74.256,00	-1.036,00
= Teilergebnis	-292.958,28	-262.167,00	-256.374,38	5.792,62

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	22.197,22	22.197,22
+ Sonstige Einzahlungen	585,50	500,00	552,50	52,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	585,50	500,00	22.749,72	22.249,72
- Personalauszahlungen	160.420,21	164.185,00	169.630,63	5.445,63
- Versorgungsauszahlungen	0,00	25.262,00	0,00	-25.262,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.420,21	189.447,00	169.630,63	-19.816,37
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.834,71	-188.947,00	-146.880,91	42.066,09

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 050 Team Asyl
Budget: 010 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

Fachbereich 4 - Team Asyl

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,00	0,00	3.823.236,43	3.823.236,43
+ Sonstige Transfererträge	63.381,21	55.000,00	426.061,86	371.061,86
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.667.219,00	4.680.000,00	0,00	-4.680.000,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	110.543,16	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	5.842.893,37	4.735.000,00	4.249.298,29	-485.701,71
- Personalaufwendungen	471.455,05	310.638,00	311.096,16	458,16
- Versorgungsaufwendungen	3.680,46	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	4.947.492,05	4.187.000,00	4.200.803,69	13.803,69
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75,90	0,00	1.680,79	1.680,79
= Ordentliche Aufwendungen	5.422.703,46	4.497.638,00	4.513.580,64	15.942,64
= Ordentliches Ergebnis	420.189,91	237.362,00	-264.282,35	-501.644,35
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.960,00	59.521,00	60.266,00	745,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-61.960,00	-59.521,00	-60.266,00	-745,00
= Teilergebnis	358.229,91	177.841,00	-324.548,35	-502.389,35

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,00	0,00	3.614.530,43	3.614.530,43
+ Sonstige Transfereinzahlungen	88.965,17	55.000,00	423.605,48	368.605,48
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.667.219,00	4.680.000,00	0,00	-4.680.000,00
+ Sonstige Einzahlungen	110.543,16	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.868.477,33	4.735.000,00	4.038.135,91	-696.864,09
- Personalauszahlungen	466.049,01	310.638,00	314.199,23	3.561,23
- Transferauszahlungen	4.957.276,61	4.187.000,00	4.170.735,97	-16.264,03
- Sonstige Auszahlungen	75,90	0,00	1.680,79	1.680,79
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.423.401,52	4.497.638,00	4.486.615,99	-11.022,01
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	445.075,81	237.362,00	-448.480,08	-685.842,08

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 050 Team Asyl
Budget: 020 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

Fachbereich 4 - Team Asyl

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.400,00	0,00	-8.400,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.755,52	6.000,00	75.782,54	69.782,54
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	883,40	250,00	237,00	-13,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.150,00	17.200,00	0,00	-17.200,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	24,73	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	83.813,65	31.850,00	76.019,54	44.169,54
- Personalaufwendungen	57.198,05	199.579,00	189.484,71	-10.094,29
- Versorgungsaufwendungen	2.214,64	0,00	1.429,14	1.429,14
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.230,48	30.100,00	20.079,70	-10.020,30
- Bilanzielle Abschreibungen	1.783,63	2.400,00	2.584,07	184,07
- Transferaufwendungen	272,65	10.000,00	10.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.504,57	16.000,00	10.895,61	-5.104,39
= Ordentliche Aufwendungen	85.204,02	258.079,00	234.473,23	-23.605,77
= Ordentliches Ergebnis	-1.390,37	-226.229,00	-158.453,69	67.775,31
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	824.837,00	957.782,00	443.373,00	-514.409,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-824.837,00	-957.782,00	-443.373,00	514.409,00
= Teilergebnis	-826.227,37	-1.184.011,00	-601.826,69	582.184,31

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.400,00	0,00	-8.400,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.904,63	6.000,00	73.189,47	67.189,47
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	883,40	250,00	237,00	-13,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.150,00	17.200,00	0,00	-17.200,00
+ Sonstige Einzahlungen	24,73	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.962,76	31.850,00	73.426,47	41.576,47
- Personalauszahlungen	57.408,51	199.579,00	187.315,93	-12.263,07
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.544,57	25.100,00	17.896,33	-7.203,67
- Transferauszahlungen	412,65	10.000,00	10.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	13.594,85	16.000,00	10.092,22	-5.907,78
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.960,58	250.679,00	225.304,48	-25.374,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.002,18	-218.829,00	-151.878,01	66.950,99
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.753,01	5.000,00	1.776,07	-3.223,93
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.753,01	5.000,00	1.776,07	-3.223,93
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.753,01	-5.000,00	-776,07	4.223,93
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.249,17	-223.829,00	-152.654,08	71.174,92

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.753,01	5.000,00	1.776,07	-3.223,93
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.753,01	5.000,00	1.776,07	-3.223,93
Weitere Investitionstätigkeit	-8.753,01	-5.000,00	-776,07	4.223,93
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.753,01	-5.000,00	-776,07	4.223,93

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 050 Team Asyl
Budget: 030 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

Fachbereich 4 - Team Asyl

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	987.088,15	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.172,73	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	994.260,88	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	0,00	0,00	15.935,71	15.935,71
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.712,69	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	822.260,82	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	893.973,51	0,00	15.935,71	15.935,71
= Ordentliches Ergebnis	100.287,37	0,00	-15.935,71	-15.935,71

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	989.250,00	0,00	-92.161,85	-92.161,85
+ Sonstige Einzahlungen	7.172,73	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	996.422,73	0,00	-92.161,85	-92.161,85
- Personalauszahlungen	0,00	0,00	15.647,90	15.647,90
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.065,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	982.975,08	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.067.040,08	0,00	15.647,90	15.647,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.617,35	0,00	-107.809,75	-107.809,75

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 020 Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen u. 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 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.519,00	21.500,00	21.519,00	19,00
+ Sonstige Transfererträge	103.573,36	115.000,00	118.840,07	3.840,07
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.802.923,52	1.698.000,00	2.132.353,78	434.353,78
+ Sonstige ordentliche Erträge	117.950,83	0,00	5.128,23	5.128,23
= Ordentliche Erträge	2.045.966,71	1.834.500,00	2.277.841,08	443.341,08
- Personalaufwendungen	871.012,59	894.878,00	857.854,53	-37.023,47
- Versorgungsaufwendungen	31.873,44	17.642,00	13.416,79	-4.225,21
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.289,94	303.700,00	199.609,10	-104.090,90
- Bilanzielle Abschreibungen	3.227,26	8.500,00	150,00	-8.350,00
- Transferaufwendungen	3.899.513,62	4.115.500,00	3.850.049,23	-265.450,77
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.571,23	13.644,00	59.464,27	45.820,27
= Ordentliche Aufwendungen	5.023.488,08	5.353.864,00	4.980.543,92	-373.320,08
= Ordentliches Ergebnis	-2.977.521,37	-3.519.364,00	-2.702.702,84	816.661,16
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	302.197,00	244.513,00	245.570,00	1.057,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-302.197,00	-244.513,00	-245.570,00	-1.057,00
= Teilergebnis	-3.279.718,37	-3.763.877,00	-2.948.272,84	815.604,16

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.519,00	21.500,00	21.519,00	19,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	103.368,47	115.000,00	111.232,64	-3.767,36
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	564.134,56	1.698.000,00	2.274.304,50	576.304,50
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	5.128,23	5.128,23
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	689.022,03	1.834.500,00	2.412.184,37	577.684,37
- Personalauszahlungen	866.778,51	894.878,00	855.563,20	-39.314,80
- Versorgungsauszahlungen	0,00	17.642,00	0,00	-17.642,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.573,39	403.700,00	347.356,44	-56.343,56
- Transferauszahlungen	3.764.345,17	4.115.500,00	4.030.365,64	-85.134,36
- Sonstige Auszahlungen	10.532,45	13.644,00	11.272,76	-2.371,24
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.771.229,52	5.445.364,00	5.244.558,04	-200.805,96
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.082.207,49	-3.610.864,00	-2.832.373,67	778.490,33

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 030 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft
Produkt: 006.010.030 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche sowie Mütter und Väter

Ziele

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

Produktverantwortung

Thomas Sielhöfer

Organisationseinheit

Bereich 51 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	245.559,84	273.689,00	276.855,46	3.166,46
- Versorgungsaufwendungen	14.096,89	13.619,00	15.960,98	2.341,98
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.457,02	5.000,00	3.940,72	-1.059,28
= Ordentliche Aufwendungen	262.113,75	292.308,00	296.757,16	4.449,16
= Ordentliches Ergebnis	-262.113,75	-292.308,00	-296.757,16	-4.449,16
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.765,00	64.826,00	65.501,00	675,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-79.765,00	-64.826,00	-65.501,00	-675,00
= Teilergebnis	-341.878,75	-357.134,00	-362.258,16	-5.124,16

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	244.222,10	273.689,00	273.841,73	152,73
- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.619,00	0,00	-13.619,00
- Sonstige Auszahlungen	2.462,28	5.000,00	3.605,37	-1.394,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.684,38	292.308,00	277.447,10	-14.860,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.684,38	-292.308,00	-277.447,10	14.860,90

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 035 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 51 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	259.176,90	196.000,00	136.719,26	-59.280,74
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.562,33	186.600,00	455.294,30	268.694,30
= Ordentliche Erträge	435.739,23	382.600,00	592.013,56	209.413,56
- Personalaufwendungen	96.316,35	100.304,00	108.963,33	8.659,33
- Versorgungsaufwendungen	22.957,93	21.965,00	29.272,41	7.307,41
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.189,73	88.600,00	141.676,72	53.076,72
- Bilanzielle Abschreibungen	1.475,00	800,00	2.999,19	2.199,19
- Transferaufwendungen	401.249,00	500.000,00	603.255,00	103.255,00
= Ordentliche Aufwendungen	633.188,01	711.669,00	886.166,65	174.497,65
= Ordentliches Ergebnis	-197.448,78	-329.069,00	-294.153,09	34.915,91
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.008,00	49.957,00	48.927,00	-1.030,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.008,00	-49.957,00	-48.927,00	1.030,00
= Teilergebnis	-249.456,78	-379.026,00	-343.080,09	35.945,91

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	261.164,82	196.000,00	145.205,43	-50.794,57
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	179.420,27	186.600,00	452.885,64	266.285,64
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	440.585,09	382.600,00	598.091,07	215.491,07
- Personalauszahlungen	94.169,40	100.304,00	107.855,31	7.551,31
- Versorgungsauszahlungen	0,00	21.965,00	0,00	-21.965,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.939,38	88.600,00	66.223,35	-22.376,65
- Transferauszahlungen	401.249,00	500.000,00	603.255,00	103.255,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	607.357,78	710.869,00	777.333,66	66.464,66
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-166.772,69	-328.269,00	-179.242,59	149.026,41

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 040 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 51 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.638,65	19.500,00	23.616,00	4.116,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.437,38	26.500,00	22.627,80	-3.872,20
+ 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	52.676,03	46.000,00	48.843,80	2.843,80
- Personalaufwendungen	114.904,72	98.020,00	105.873,32	7.853,32
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356,65	600,00	0,00	-600,00
- Transferaufwendungen	263.152,05	287.850,00	269.696,40	-18.153,60
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	439,83	2.249,00	2.453,45	204,45
= Ordentliche Aufwendungen	378.853,25	388.719,00	378.023,17	-10.695,83
= Ordentliches Ergebnis	-326.177,22	-342.719,00	-329.179,37	13.539,63
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.953,00	32.780,00	32.963,00	183,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-43.953,00	-32.780,00	-32.963,00	-183,00
= Teilergebnis	-370.130,22	-375.499,00	-362.142,37	13.356,63

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.638,65	19.500,00	23.616,00	4.116,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.427,38	26.500,00	22.807,80	-3.692,20
+ 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	52.666,03	46.000,00	49.023,80	3.023,80
- Personalauszahlungen	114.605,51	98.020,00	106.032,51	8.012,51
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.306,60	300,00	0,00	-300,00
- Transferauszahlungen	264.998,82	287.850,00	269.716,66	-18.133,34
- Sonstige Auszahlungen	519,87	2.249,00	2.335,20	86,20
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	381.430,80	388.419,00	378.084,37	-10.334,63
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-328.764,77	-342.419,00	-329.060,57	13.358,43
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	273,85	300,00	0,00	-300,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	273,85	300,00	0,00	-300,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-273,85	-300,00	0,00	300,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-329.038,62	-342.719,00	-329.060,57	13.658,43

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

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

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 050 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 Erziehungsberechtigte
Einrichtungen 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 51 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.177.082,82	5.284.500,00	6.794.785,18	1.510.285,18
+ Sonstige Transfererträge	110.398,00	110.300,00	110.397,00	97,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.283.410,20	1.250.000,00	1.438.999,21	188.999,21
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.391,00	132.000,00	137.541,50	5.541,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.817,00	3.000,00	9.008,93	6.008,93
= Ordentliche Erträge	6.707.099,02	6.779.800,00	8.490.731,82	1.710.931,82
- Personalaufwendungen	2.053.993,72	2.174.796,00	2.309.984,16	135.188,16
- Versorgungsaufwendungen	45.058,98	47.231,00	29.974,23	-17.256,77
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.673,15	116.000,00	103.486,62	-12.513,38
- Bilanzielle Abschreibungen	20.775,98	17.400,00	20.890,61	3.490,61
- Transferaufwendungen	8.556.975,41	9.166.400,00	10.039.844,11	873.444,11
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	322.735,27	21.800,00	175.199,75	153.399,75
= Ordentliche Aufwendungen	11.097.212,51	11.543.627,00	12.679.379,48	1.135.752,48
= Ordentliches Ergebnis	-4.390.113,49	-4.763.827,00	-4.188.647,66	575.179,34
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	498.820,00	536.056,00	543.174,00	7.118,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-498.820,00	-536.056,00	-543.174,00	-7.118,00
= Teilergebnis	-4.888.933,49	-5.299.883,00	-4.731.821,66	568.061,34

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.185.942,82	5.280.000,00	6.798.095,85	1.518.095,85
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.224.233,84	1.250.000,00	1.432.198,83	182.198,83
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.391,00	132.000,00	137.541,50	5.541,50
+ Sonstige Einzahlungen	9.491,00	3.000,00	9.364,93	6.364,93
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.546.058,66	6.665.000,00	8.377.201,11	1.712.201,11
- Personalauszahlungen	2.077.769,23	2.174.796,00	2.301.331,22	126.535,22
- Versorgungsauszahlungen	0,00	47.231,00	0,00	-47.231,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.501,53	108.000,00	87.720,17	-20.279,83
- Transferauszahlungen	8.417.590,41	9.020.000,00	9.844.385,61	824.385,61
- Sonstige Auszahlungen	30.569,06	21.800,00	18.560,22	-3.239,78
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.617.430,23	11.371.827,00	12.251.997,22	880.170,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.071.371,57	-4.706.827,00	-3.874.796,11	832.030,89
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.000,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	15.614,07	27.000,00	22.775,36	-4.224,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.614,07	27.000,00	22.775,36	-4.224,64
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.614,07	-27.000,00	-22.775,36	4.224,64
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.085.985,64	-4.733.827,00	-3.897.571,47	836.255,53

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.000,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	15.614,07	27.000,00	22.775,36	-4.224,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.614,07	27.000,00	22.775,36	-4.224,64
Weitere Investitionstätigkeit	-14.614,07	-27.000,00	-22.775,36	4.224,64
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.614,07	-27.000,00	-22.775,36	4.224,64

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 060 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 51 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.305,02	132.770,00	224.240,00	91.470,00
+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	222,00	222,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.715,39	205.520,00	241.939,37	36.419,37
= Ordentliche Erträge	385.020,41	338.290,00	466.401,37	128.111,37
- Personalaufwendungen	92.002,04	78.995,00	79.480,33	485,33
- Versorgungsaufwendungen	7.469,07	2.283,00	676,36	-1.606,64
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.500,00	178,01	-1.321,99
- Transferaufwendungen	863.624,41	860.000,00	1.095.565,81	235.565,81
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.237,11	0,00	1.190,81	1.190,81
= Ordentliche Aufwendungen	965.332,63	942.778,00	1.177.091,32	234.313,32
= Ordentliches Ergebnis	-580.312,22	-604.488,00	-710.689,95	-106.201,95
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.265,00	41.082,00	40.548,00	-534,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-47.265,00	-41.082,00	-40.548,00	534,00
= Teilergebnis	-627.577,22	-645.570,00	-751.237,95	-105.667,95

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.305,02	132.770,00	224.240,00	91.470,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.066,29	205.520,00	246.061,33	40.541,33
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.371,31	338.290,00	470.301,33	132.011,33
- Personalauszahlungen	91.030,22	78.995,00	80.236,54	1.241,54
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.283,00	0,00	-2.283,00
- Transferauszahlungen	840.469,52	860.000,00	1.044.562,27	184.562,27
- Sonstige Auszahlungen	2.237,11	0,00	1.190,81	1.190,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	933.736,85	941.278,00	1.125.989,62	184.711,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-544.365,54	-602.988,00	-655.688,29	-52.700,29
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	27.131,54	27.131,54
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	27.131,54	27.131,54
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	6.656,54	6.656,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	6.656,54	6.656,54
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	20.475,00	20.475,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-544.365,54	-602.988,00	-635.213,29	-32.225,29

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	27.131,54	27.131,54
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	27.131,54	27.131,54
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	6.656,54	6.656,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	6.656,54	6.656,54
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0,00	20.475,00	20.475,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	20.475,00	20.475,00

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 070 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 51 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.508,48	15.400,00	15.623,48	223,48
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.355,07	6.000,00	6.440,70	440,70
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21,66	50,00	16,92	-33,08
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.840,13	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	24.725,34	21.450,00	22.081,10	631,10
- Personalaufwendungen	162.794,64	208.359,00	203.402,56	-4.956,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.608,82	36.800,00	27.315,92	-9.484,08
- Bilanzielle Abschreibungen	17.311,00	24.800,00	20.641,00	-4.159,00
- Transferaufwendungen	128.601,00	154.300,00	154.300,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.993,89	4.750,00	3.504,92	-1.245,08
= Ordentliche Aufwendungen	343.309,35	429.009,00	409.164,40	-19.844,60
= Ordentliches Ergebnis	-318.584,01	-407.559,00	-387.083,30	20.475,70
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.896,00	116.802,00	113.099,00	-3.703,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-123.896,00	-116.802,00	-113.099,00	3.703,00
= Teilergebnis	-442.480,01	-524.361,00	-500.182,30	24.178,70

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.454,48	12.400,00	12.453,86	53,86
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.655,07	6.000,00	6.080,70	80,70
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21,66	50,00	16,12	-33,88
+ Sonstige Einzahlungen	1.840,13	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.971,34	18.450,00	18.550,68	100,68
- Personalauszahlungen	162.821,45	208.359,00	202.748,50	-5.610,50
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.726,81	32.800,00	24.579,07	-8.220,93
- Transferauszahlungen	128.600,00	154.300,00	154.300,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	3.525,60	4.750,00	4.010,70	-739,30
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.673,86	400.209,00	385.638,27	-14.570,73
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299.702,52	-381.759,00	-367.087,59	14.671,41
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	9.935,45	-64,55
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	32.603,62	35.500,00	30.413,22	-5.086,78
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.603,62	45.500,00	40.348,67	-5.151,33
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.603,62	-45.500,00	-40.348,67	5.151,33
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-332.306,14	-427.259,00	-407.436,26	19.822,74

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 17610004 ISEK - Umgestaltung Rollschuhbahn

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	9.935,45	-64,55
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	9.935,45	-64,55
Saldo B 17610004	0,00	-10.000,00	-9.935,45	64,55

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	32.603,62	35.500,00	30.413,22	-5.086,78
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.603,62	35.500,00	30.413,22	-5.086,78
Weitere Investitionstätigkeit	-32.603,62	-35.500,00	-30.413,22	5.086,78
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.603,62	-45.500,00	-40.348,67	5.151,33

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 080 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 51 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	9.519,00	22.000,00	13.747,00	-8.253,00
= Ordentliche Erträge	9.519,00	22.000,00	13.747,00	-8.253,00
- Personalaufwendungen	9.244,27	16.436,00	15.955,73	-480,27
- Versorgungsaufwendungen	4.719,02	4.472,00	5.247,08	775,08
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.090,44	3.700,00	3.525,64	-174,36
- Transferaufwendungen	36.127,34	57.400,00	66.551,29	9.151,29
= Ordentliche Aufwendungen	52.181,07	82.008,00	91.279,74	9.271,74
= Ordentliches Ergebnis	-42.662,07	-60.008,00	-77.532,74	-17.524,74
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.334,00	4.065,00	4.065,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.334,00	-4.065,00	-4.065,00	0,00
= Teilergebnis	-46.996,07	-64.073,00	-81.597,74	-17.524,74

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	8.815,08	16.436,00	15.023,28	-1.412,72
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.472,00	0,00	-4.472,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.425,73	3.700,00	3.570,39	-129,61
- Transferauszahlungen	25.417,34	34.100,00	51.615,29	17.515,29
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.658,15	58.708,00	70.208,96	11.500,96
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.658,15	-58.708,00	-70.208,96	-11.500,96
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	26.200,00	119.800,00	108.031,00	-11.769,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.200,00	119.800,00	108.031,00	-11.769,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.200,00	-119.800,00	-108.031,00	11.769,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-63.858,15	-178.508,00	-178.239,96	268,04

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	26.200,00	119.800,00	108.031,00	-11.769,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.200,00	119.800,00	108.031,00	-11.769,00
Weitere Investitionstätigkeit	-26.200,00	-119.800,00	-108.031,00	11.769,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.200,00	-119.800,00	-108.031,00	11.769,00

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 090 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 51 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.964,15	113.600,00	126.942,74	13.342,74
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,00	0,00	568,00	568,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.337,09	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	135.581,24	123.600,00	137.510,74	13.910,74
- Personalaufwendungen	52.356,05	56.983,00	55.762,47	-1.220,53
- Versorgungsaufwendungen	18.876,26	17.886,00	20.988,44	3.102,44
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.692,89	85.057,26	24.116,92	-60.940,34
- Bilanzielle Abschreibungen	115.039,00	117.500,00	113.370,00	-4.130,00
- Transferaufwendungen	203.950,75	235.000,00	274.950,75	39.950,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.141,94	1.400,00	271.110,00	269.710,00
= Ordentliche Aufwendungen	425.056,89	513.826,26	760.298,58	246.472,32
= Ordentliches Ergebnis	-289.475,65	-390.226,26	-622.787,84	-232.561,58
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	538.896,00	638.882,00	638.052,00	-830,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-538.896,00	-638.882,00	-638.052,00	830,00
= Teilergebnis	-828.371,65	-1.029.108,26	-1.260.839,84	-231.731,58

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.420,00	0,00	568,00	568,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.337,09	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.757,09	10.000,00	10.568,00	568,00
- Personalauszahlungen	50.632,63	56.983,00	52.366,19	-4.616,81
- Versorgungsauszahlungen	0,00	17.886,00	0,00	-17.886,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.855,08	82.057,26	26.912,70	-55.144,56
- Transferauszahlungen	203.950,75	235.000,00	274.950,75	39.950,75
- Sonstige Auszahlungen	699,47	1.400,00	4.564,52	3.164,52
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.137,93	393.326,26	358.794,16	-34.532,10
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.380,84	-383.326,26	-348.226,16	35.100,10
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.708,67	28.508,14	0,00	-28.508,14
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.882,38	16.500,00	5.038,04	-11.461,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.591,05	45.008,14	5.038,04	-39.970,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.591,05	-45.008,14	-5.038,04	39.970,10
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-290.971,89	-428.334,40	-353.264,20	75.070,20

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 13520001 Neubau Sportanlage Mindener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.708,67	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.708,67	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13520001	-7.708,67	0,00	0,00	0,00

B 14520001 Sanierung von Sportplätzen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	28.508,14	0,00	-28.508,14
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.508,14	0,00	-28.508,14
Saldo B 14520001	0,00	-28.508,14	0,00	28.508,14

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.882,38	16.500,00	5.038,04	-11.461,96
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.882,38	16.500,00	5.038,04	-11.461,96
Weitere Investitionstätigkeit	-11.882,38	-16.500,00	-5.038,04	11.461,96
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.591,05	-45.008,14	-5.038,04	39.970,10

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 051 Jugend und Sport
Budget: 100 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 51 - Jugend und Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.672,69	11.200,00	9.254,18	-1.945,82
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.771,49	101.000,00	95.174,96	-5.825,04
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.258,89	16.800,00	16.041,55	-758,45
= Ordentliche Erträge	114.703,07	130.000,00	121.470,69	-8.529,31
- Personalaufwendungen	354.183,29	421.032,00	428.006,53	6.974,53
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.332,65	79.300,00	25.104,69	-54.195,31
- Bilanzielle Abschreibungen	7.704,00	14.600,00	8.230,00	-6.370,00
- Transferaufwendungen	30.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.516,86	5.500,00	5.569,56	69,56
= Ordentliche Aufwendungen	424.736,80	552.432,00	498.910,78	-53.521,22
= Ordentliches Ergebnis	-310.033,73	-422.432,00	-377.440,09	44.991,91
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	422.640,00	476.875,00	495.231,00	18.356,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-422.640,00	-476.875,00	-495.231,00	-18.356,00
= Teilergebnis	-732.673,73	-899.307,00	-872.671,09	26.635,91

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.963,56	101.000,00	86.101,31	-14.898,69
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.258,89	16.800,00	14.981,91	-1.818,09
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.222,45	118.800,00	102.083,22	-16.716,78
- Personalauszahlungen	354.550,69	421.032,00	426.985,29	5.953,29
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.187,22	77.300,00	21.565,70	-55.734,30
- Transferauszahlungen	30.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	5.512,17	5.500,00	5.490,14	-9,86
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.250,08	535.832,00	486.041,13	-49.790,87
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.027,63	-417.032,00	-383.957,91	33.074,09
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.435,67	48.142,89	9.132,20	-39.010,69
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.435,67	48.142,89	9.132,20	-39.010,69
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.435,67	-48.142,89	-9.132,20	39.010,69
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-322.463,30	-465.174,89	-393.090,11	72.084,78

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.435,67	48.142,89	9.132,20	-39.010,69
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.435,67	48.142,89	9.132,20	-39.010,69
Weitere Investitionstätigkeit	-14.435,67	-48.142,89	-9.132,20	39.010,69
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.435,67	-48.142,89	-9.132,20	39.010,69

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	921.288,72	965.822,00	1.035.632,75	69.810,75
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	537.168,17	540.000,00	632.270,44	92.270,44
+ Sonstige ordentliche Erträge	15.530,61	1.000,00	1.120,53	120,53
= Ordentliche Erträge	1.473.987,50	1.506.822,00	1.669.023,72	162.201,72
- Personalaufwendungen	238.768,61	306.866,00	365.006,68	58.140,68
- Versorgungsaufwendungen	23.134,04	26.620,00	32.244,14	5.624,14
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.387,95	191.622,00	138.086,44	-53.535,56
- Bilanzielle Abschreibungen	195.717,35	24.100,00	25.709,00	1.609,00
- Transferaufwendungen	1.523.312,53	1.683.000,00	1.729.980,25	46.980,25
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.792,42	57.903,00	45.457,49	-12.445,51
= Ordentliche Aufwendungen	2.172.112,90	2.290.111,00	2.336.484,00	46.373,00
= Ordentliches Ergebnis	-698.125,40	-783.289,00	-667.460,28	115.828,72
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.304.771,32	2.662.187,00	2.562.076,75	-100.110,25
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.304.771,32	-2.662.187,00	-2.562.076,75	100.110,25
= Teilergebnis	-3.002.896,72	-3.445.476,00	-3.229.537,03	215.938,97

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	906.920,72	874.000,00	1.019.585,75	145.585,75
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	534.964,51	540.000,00	583.040,82	43.040,82
+ Sonstige Einzahlungen	2.492,54	1.000,00	14.158,60	13.158,60
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.444.377,77	1.415.000,00	1.616.785,17	201.785,17
- Personalauszahlungen	232.815,32	306.866,00	358.679,83	51.813,83
- Versorgungsauszahlungen	0,00	26.620,00	0,00	-26.620,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.507,82	47.700,00	101.022,63	53.322,63
- Transferauszahlungen	1.524.368,76	1.683.000,00	1.770.411,25	87.411,25
- Sonstige Auszahlungen	47.231,13	57.903,00	44.357,17	-13.545,83
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.832.923,03	2.122.089,00	2.274.470,88	152.381,88
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-388.545,26	-707.089,00	-657.685,71	49.403,29
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	123.105,49	190.585,00	56.862,09	-133.722,91
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.105,49	190.585,00	56.862,09	-133.722,91
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-123.105,49	-190.585,00	-56.862,09	133.722,91
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-511.650,75	-897.674,00	-714.547,80	183.126,20

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	123.105,49	190.585,00	56.862,09	-133.722,91
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.105,49	190.585,00	56.862,09	-133.722,91
Weitere Investitionstätigkeit	-123.105,49	-190.585,00	-56.862,09	133.722,91
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-123.105,49	-190.585,00	-56.862,09	133.722,91

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.693,00	16.400,00	14.156,00	-2.244,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	890,75	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	36.583,75	16.500,00	14.156,00	-2.344,00
- Personalaufwendungen	22.661,70	11.436,00	12.949,00	1.513,00
- Versorgungsaufwendungen	2.524,34	821,00	966,73	145,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.564,85	7.400,00	41,70	-7.358,30
- Bilanzielle Abschreibungen	47.226,00	4.100,00	4.104,00	4,00
- Transferaufwendungen	32.440,00	10.000,00	6.720,38	-3.279,62
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.683,66	3.100,00	2.008,02	-1.091,98
= Ordentliche Aufwendungen	113.100,55	36.857,00	26.789,83	-10.067,17
= Ordentliches Ergebnis	-76.516,80	-20.357,00	-12.633,83	7.723,17
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	618.302,00	633.938,00	711.860,00	77.922,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-618.302,00	-633.938,00	-711.860,00	-77.922,00
= Teilergebnis	-694.818,80	-654.295,00	-724.493,83	-70.198,83

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.440,00	10.000,00	11.220,00	1.220,00
+ Sonstige Einzahlungen	469,92	100,00	135,59	35,59
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.909,92	10.100,00	11.355,59	1.255,59
- Personalauszahlungen	22.158,08	11.436,00	13.067,61	1.631,61
- Versorgungsauszahlungen	0,00	821,00	0,00	-821,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	767,25	1.900,00	41,70	-1.858,30
- Transferauszahlungen	32.440,00	10.000,00	11.220,00	1.220,00
- Sonstige Auszahlungen	4.313,43	3.100,00	2.426,41	-673,59
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.678,76	27.257,00	26.755,72	-501,28
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.768,84	-17.157,00	-15.400,13	1.756,87
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.797,60	5.500,00	0,00	-5.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.797,60	5.500,00	0,00	-5.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.797,60	-5.500,00	0,00	5.500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-29.566,44	-22.657,00	-15.400,13	7.256,87

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.797,60	5.500,00	0,00	-5.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.797,60	5.500,00	0,00	-5.500,00
Weitere Investitionstätigkeit	-2.797,60	-5.500,00	0,00	5.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.797,60	-5.500,00	0,00	5.500,00

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.958,21	153.047,00	100.097,41	-52.949,59
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.930,00	200,00	2.238,01	2.038,01
= Ordentliche Erträge	150.888,21	153.647,00	102.335,42	-51.311,58
- Personalaufwendungen	192.190,79	200.350,00	194.123,67	-6.226,33
- Versorgungsaufwendungen	6.458,29	7.050,00	8.664,33	1.614,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.606,00	108.537,00	100.939,50	-7.597,50
- Bilanzielle Abschreibungen	184.897,00	22.900,00	21.101,00	-1.799,00
- Transferaufwendungen	25.375,00	25.750,00	24.857,42	-892,58
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.835,22	35.242,00	22.699,41	-12.542,59
= Ordentliche Aufwendungen	513.362,30	399.829,00	372.385,33	-27.443,67
= Ordentliches Ergebnis	-362.474,09	-246.182,00	-270.049,91	-23.867,91
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.183.706,00	1.418.627,00	1.370.297,00	-48.330,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.183.706,00	-1.418.627,00	-1.370.297,00	48.330,00
= Teilergebnis	-1.546.180,09	-1.664.809,00	-1.640.346,91	24.462,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.910,21	95.750,00	89.283,41	-6.466,59
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.028,78	200,00	2.238,01	2.038,01
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.938,99	96.350,00	91.521,42	-4.828,58
- Personalauszahlungen	188.955,10	200.350,00	193.271,62	-7.078,38
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.050,00	0,00	-7.050,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.558,71	15.940,00	71.628,82	55.688,82
- Transferauszahlungen	25.375,00	25.750,00	26.135,00	385,00
- Sonstige Auszahlungen	21.424,67	35.242,00	24.262,81	-10.979,19
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.313,48	284.332,00	315.298,25	30.966,25
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.374,49	-187.982,00	-223.776,83	-35.794,83
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	79.554,27	103.432,00	27.987,11	-75.444,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.554,27	103.432,00	27.987,11	-75.444,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-79.554,27	-103.432,00	-27.987,11	75.444,89
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-190.928,76	-291.414,00	-251.763,94	39.650,06

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	79.554,27	103.432,00	27.987,11	-75.444,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.554,27	103.432,00	27.987,11	-75.444,89
Weitere Investitionstätigkeit	-79.554,27	-103.432,00	-27.987,11	75.444,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-79.554,27	-103.432,00	-27.987,11	75.444,89

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.848,00	94.977,00	44.482,00	-50.495,00
+ 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	390,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Ordentliche Erträge	52.453,20	101.342,00	49.697,20	-51.644,80
- Personalaufwendungen	123.815,92	111.954,00	115.032,06	3.078,06
- Versorgungsaufwendungen	7.210,25	7.050,00	8.664,34	1.614,34
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.561,69	120.027,00	96.376,24	-23.650,76
- Bilanzielle Abschreibungen	219.250,00	25.000,00	24.477,00	-523,00
- Transferaufwendungen	31.375,00	30.000,00	26.135,00	-3.865,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.805,81	37.813,00	29.600,82	-8.212,18
= Ordentliche Aufwendungen	507.018,67	331.844,00	300.285,46	-31.558,54
= Ordentliches Ergebnis	-454.565,47	-230.502,00	-250.588,26	-20.086,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	788.261,00	1.140.255,00	945.316,00	-194.939,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-788.261,00	-1.140.255,00	-945.316,00	194.939,00
= Teilergebnis	-1.242.826,47	-1.370.757,00	-1.195.904,26	174.852,74

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.875,00	25.750,00	26.135,00	385,00
+ 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	390,00	-610,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.090,20	32.115,00	31.740,20	-374,80
- Personalauszahlungen	121.555,34	111.954,00	113.777,79	1.823,79
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.050,00	0,00	-7.050,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.722,77	21.100,00	66.145,58	45.045,58
- Transferauszahlungen	31.375,00	30.000,00	26.135,00	-3.865,00
- Sonstige Auszahlungen	29.042,60	37.813,00	31.871,82	-5.941,18
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.695,71	207.917,00	237.930,19	30.013,19
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-166.605,51	-175.802,00	-206.189,99	-30.387,99
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109.344,58	123.927,00	37.386,24	-86.540,76
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.344,58	123.927,00	37.386,24	-86.540,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-109.344,58	-123.927,00	-37.386,24	86.540,76
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-275.950,09	-299.729,00	-243.576,23	56.152,77

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109.344,58	123.927,00	37.386,24	-86.540,76
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.344,58	123.927,00	37.386,24	-86.540,76
Weitere Investitionstätigkeit	-109.344,58	-123.927,00	-37.386,24	86.540,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-109.344,58	-123.927,00	-37.386,24	86.540,76

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.352,00	70.989,00	34.976,00	-36.013,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	312,67	200,00	646,08	446,08
= Ordentliche Erträge	23.664,67	71.214,00	35.622,08	-35.591,92
- Personalaufwendungen	117.968,79	105.782,00	121.683,59	15.901,59
- Versorgungsaufwendungen	7.327,70	7.304,00	8.984,49	1.680,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.371,82	128.039,00	86.852,14	-41.186,86
- Bilanzielle Abschreibungen	175.272,90	14.800,00	16.393,00	1.593,00
- Transferaufwendungen	1.220,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.840,08	34.327,00	27.115,63	-7.211,37
= Ordentliche Aufwendungen	417.001,29	290.252,00	261.028,85	-29.223,15
= Ordentliches Ergebnis	-393.336,62	-219.038,00	-225.406,77	-6.368,77
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	713.065,00	945.447,00	825.503,00	-119.944,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-713.065,00	-945.447,00	-825.503,00	119.944,00
= Teilergebnis	-1.106.401,62	-1.164.485,00	-1.050.909,77	113.575,23

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.220,00	12.000,00	26.000,00	14.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige Einzahlungen	160,99	200,00	90,78	-109,22
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.380,99	12.225,00	26.090,78	13.865,78
- Personalauszahlungen	115.681,26	105.782,00	120.397,18	14.615,18
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.304,00	0,00	-7.304,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.644,30	20.550,00	67.572,95	47.022,95
- Transferauszahlungen	1.220,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	25.003,37	34.327,00	25.554,13	-8.772,87
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.548,93	167.963,00	213.524,26	45.561,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.167,94	-155.738,00	-187.433,48	-31.695,48
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	95.496,89	118.989,00	24.579,64	-94.409,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.496,89	118.989,00	24.579,64	-94.409,36
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-95.496,89	-118.989,00	-24.579,64	94.409,36
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-235.664,83	-274.727,00	-212.013,12	62.713,88

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	95.496,89	118.989,00	24.579,64	-94.409,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.496,89	118.989,00	24.579,64	-94.409,36
Weitere Investitionstätigkeit	-95.496,89	-118.989,00	-24.579,64	94.409,36
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-95.496,89	-118.989,00	-24.579,64	94.409,36

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.824,00	32.596,00	19.931,00	-12.665,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	547,29	200,00	0,00	-200,00
= Ordentliche Erträge	21.371,29	32.796,00	19.931,00	-12.865,00
- Personalaufwendungen	27.013,71	23.798,00	25.674,68	1.876,68
- Versorgungsaufwendungen	2.373,69	820,00	966,73	146,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.516,70	12.766,00	3.532,94	-9.233,06
- Bilanzielle Abschreibungen	27.969,33	5.100,00	4.331,00	-769,00
- Transferaufwendungen	40.127,50	21.500,00	15.680,00	-5.820,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.754,51	33.123,00	31.885,84	-1.237,16
= Ordentliche Aufwendungen	132.755,44	97.107,00	82.071,19	-15.035,81
= Ordentliches Ergebnis	-111.384,15	-64.311,00	-62.140,19	2.170,81
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	275.669,00	289.654,00	281.090,00	-8.564,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-275.669,00	-289.654,00	-281.090,00	8.564,00
= Teilergebnis	-387.053,15	-353.965,00	-343.230,19	10.734,81

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.225,00	21.500,00	15.680,00	-5.820,00
+ Sonstige Einzahlungen	565,28	200,00	272,76	72,76
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.790,28	21.700,00	15.952,76	-5.747,24
- Personalauszahlungen	26.791,62	23.798,00	25.479,03	1.681,03
- Versorgungsauszahlungen	0,00	820,00	0,00	-820,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	807,19	3.570,00	2.744,82	-825,18
- Transferauszahlungen	52.858,32	21.500,00	15.680,00	-5.820,00
- Sonstige Auszahlungen	29.182,29	33.123,00	31.555,31	-1.567,69
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.639,42	82.811,00	75.459,16	-7.351,84
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.849,14	-61.111,00	-59.506,40	1.604,60
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.756,03	11.786,00	0,00	-11.786,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.756,03	11.786,00	0,00	-11.786,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.756,03	-11.786,00	0,00	11.786,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-97.605,17	-72.897,00	-59.506,40	13.390,60

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.756,03	11.786,00	0,00	-11.786,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.756,03	11.786,00	0,00	-11.786,00
Weitere Investitionstätigkeit	-3.756,03	-11.786,00	0,00	11.786,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.756,03	-11.786,00	0,00	11.786,00

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.185,00	27.890,00	27.890,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.370,62	34.500,00	28.308,00	-6.192,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.721,30	4.000,00	4.737,60	737,60
= Ordentliche Erträge	56.276,92	66.390,00	60.935,60	-5.454,40
- Personalaufwendungen	8.349,16	9.017,00	9.307,63	290,63
- Versorgungsaufwendungen	4.262,08	4.102,00	4.833,65	731,65
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.104.176,20	1.095.000,00	1.031.812,10	-63.187,90
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300,00	0,00	-300,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.116.787,44	1.108.419,00	1.045.953,38	-62.465,62
= Ordentliches Ergebnis	-1.060.510,52	-1.042.029,00	-985.017,78	57.011,22
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.491,00	6.851,00	6.655,00	-196,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.491,00	-6.851,00	-6.655,00	196,00
= Teilergebnis	-1.067.001,52	-1.048.880,00	-991.672,78	57.207,22

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.185,00	27.890,00	27.890,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.575,62	34.500,00	17.370,00	-17.130,00
+ Sonstige Einzahlungen	12.577,66	4.000,00	4.617,34	617,34
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.338,28	66.390,00	49.877,34	-16.512,66
- Personalauszahlungen	7.961,53	9.017,00	8.530,53	-486,47
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.102,00	0,00	-4.102,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.105.396,50	1.095.000,00	1.029.925,36	-65.074,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.113.358,03	1.108.119,00	1.038.455,89	-69.663,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.045.019,75	-1.041.729,00	-988.578,55	53.150,45

Fachbereich: 004 GB Beigeordneter Bürgerdienste
Bereich: 053 Bildung und Kultur
Budget: 110 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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	518,00	1.000,00	517,00	-483,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.438,00	12.000,00	10.855,00	-1.145,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	497,15	1.000,00	518,60	-481,40
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10,00	0,00	-10,00
= Ordentliche Erträge	12.453,15	14.010,00	11.890,60	-2.119,40
- Personalaufwendungen	231.608,47	222.006,00	235.294,84	13.288,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.868,90	16.500,00	9.127,44	-7.372,56
- Bilanzielle Abschreibungen	7.792,00	7.700,00	7.864,00	164,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.667,77	5.000,00	5.225,79	225,79
= Ordentliche Aufwendungen	255.937,14	251.206,00	257.512,07	6.306,07
= Ordentliches Ergebnis	-243.483,99	-237.196,00	-245.621,47	-8.425,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.464,00	133.149,00	134.022,00	873,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-117.464,00	-133.149,00	-134.022,00	-873,00
= Teilergebnis	-360.947,99	-370.345,00	-379.643,47	-9.298,47

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.433,50	12.000,00	10.973,50	-1.026,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	492,15	1.000,00	523,60	-476,40
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	10,00	0,00	-10,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.925,65	13.510,00	11.497,10	-2.012,90
- Personalauszahlungen	231.599,16	222.006,00	235.245,02	13.239,02
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.531,50	14.500,00	7.019,03	-7.480,97
- Sonstige Auszahlungen	4.465,78	5.000,00	5.078,63	78,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.596,44	241.506,00	247.342,68	5.836,68
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.670,79	-227.996,00	-235.845,58	-7.849,58
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.266,90	2.000,00	4.401,99	2.401,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.266,90	2.000,00	4.401,99	2.401,99
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.266,90	-2.000,00	-4.401,99	-2.401,99
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-234.937,69	-229.996,00	-240.247,57	-10.251,57

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.266,90	2.000,00	4.401,99	2.401,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.266,90	2.000,00	4.401,99	2.401,99
Weitere Investitionstätigkeit	-1.266,90	-2.000,00	-4.401,99	-2.401,99
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.266,90	-2.000,00	-4.401,99	-2.401,99

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
Budget: 120 Stadtarchiv
Produkt: 004.010.020 Stadtarchiv

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Stefanie Hillebrand

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341,00	330,00	339,00	9,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.484,55	1.200,00	1.629,40	429,40
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,50	100,00	7,00	-93,00
= Ordentliche Erträge	1.842,05	1.630,00	1.975,40	345,40
- Personalaufwendungen	105.340,31	105.536,00	107.530,51	1.994,51
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.957,33	11.700,00	11.728,19	28,19
- Bilanzielle Abschreibungen	1.136,00	1.200,00	1.134,00	-66,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99,00	500,00	283,70	-216,30
= Ordentliche Aufwendungen	117.532,64	118.936,00	120.676,40	1.740,40
= Ordentliches Ergebnis	-115.690,59	-117.306,00	-118.701,00	-1.395,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.701,00	54.616,00	54.023,00	-593,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.701,00	-54.616,00	-54.023,00	593,00
= Teilergebnis	-165.391,59	-171.922,00	-172.724,00	-802,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.538,55	1.200,00	1.622,90	422,90
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,50	100,00	10,50	-89,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.555,05	1.300,00	1.633,40	333,40
- Personalauszahlungen	105.300,50	105.536,00	107.501,84	1.965,84
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.336,45	10.700,00	11.336,25	636,25
- Sonstige Auszahlungen	150,80	500,00	283,70	-216,30
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.787,75	116.736,00	119.121,79	2.385,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.232,70	-115.436,00	-117.488,39	-2.052,39
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	814,36	1.000,00	981,76	-18,24
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	814,36	1.000,00	981,76	-18,24
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-814,36	-1.000,00	-981,76	18,24
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-114.047,06	-116.436,00	-118.470,15	-2.034,15

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	814,36	1.000,00	981,76	-18,24
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	814,36	1.000,00	981,76	-18,24
Weitere Investitionstätigkeit	-814,36	-1.000,00	-981,76	18,24
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-814,36	-1.000,00	-981,76	18,24

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
Budget: 130 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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.111,62	34.220,00	29.125,79	-5.094,21
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	381.303,47	390.000,00	358.936,92	-31.063,08
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	816,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.420,97	0,00	2.853,18	2.853,18
= Ordentliche Erträge	428.652,06	424.220,00	390.915,89	-33.304,11
- Personalaufwendungen	902.747,99	939.396,00	930.700,97	-8.695,03
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.689,88	14.000,00	9.249,89	-4.750,11
- Bilanzielle Abschreibungen	10.591,75	7.100,00	5.873,00	-1.227,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.149,35	6.720,00	22.108,75	15.388,75
= Ordentliche Aufwendungen	947.178,97	967.216,00	967.932,61	716,61
= Ordentliches Ergebnis	-518.526,91	-542.996,00	-577.016,72	-34.020,72
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	167.500,00	182.934,00	184.846,00	1.912,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-167.500,00	-182.934,00	-184.846,00	-1.912,00
= Teilergebnis	-686.026,91	-725.930,00	-761.862,72	-35.932,72

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.154,58	33.350,00	27.690,29	-5.659,71
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	381.850,35	390.000,00	359.719,59	-30.280,41
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	816,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	5.274,15	5.274,15
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.820,93	423.350,00	392.684,03	-30.665,97
- Personalauszahlungen	904.712,80	939.396,00	934.119,46	-5.276,54
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.383,02	7.500,00	6.567,81	-932,19
- Sonstige Auszahlungen	28.658,60	6.720,00	21.356,60	14.636,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	940.754,42	953.616,00	962.043,87	8.427,87
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-496.933,49	-530.266,00	-569.359,84	-39.093,84
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.741,21	14.500,00	19.604,86	5.104,86
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.741,21	14.500,00	19.604,86	5.104,86
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.741,21	-14.500,00	-19.604,86	-5.104,86
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-508.674,70	-544.766,00	-588.964,70	-44.198,70

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.741,21	14.500,00	19.604,86	5.104,86
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.741,21	14.500,00	19.604,86	5.104,86
Weitere Investitionstätigkeit	-11.741,21	-14.500,00	-19.604,86	-5.104,86
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.741,21	-14.500,00	-19.604,86	-5.104,86

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
Budget: 140 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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	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	22.800,04	23.269,00	23.285,93	16,93
- Bilanzielle Abschreibungen	2.266,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	114.721,07	123.000,00	168.513,81	45.513,81
= Ordentliche Aufwendungen	139.787,11	146.269,00	191.799,74	45.530,74
= Ordentliches Ergebnis	-135.887,11	-142.369,00	-187.899,74	-45.530,74
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.956,00	49.470,00	58.726,00	9.256,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.956,00	-49.470,00	-58.726,00	-9.256,00
= Teilergebnis	-176.843,11	-191.839,00	-246.625,74	-54.786,74

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	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	22.792,29	23.269,00	23.259,58	-9,42
- Transferauszahlungen	114.721,07	123.000,00	131.397,60	8.397,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.513,36	146.269,00	154.657,18	8.388,18
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.613,36	-142.369,00	-150.757,18	-8.388,18

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
Budget: 150 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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.175,00	7.700,00	7.532,00	-168,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.539,58	29.000,00	22.233,75	-6.766,25
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.385,81	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	36.100,39	36.700,00	29.765,75	-6.934,25
- Personalaufwendungen	178.539,90	180.855,00	182.385,84	1.530,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.698,62	37.100,00	36.693,03	-406,97
- Bilanzielle Abschreibungen	104.369,91	8.800,00	8.481,31	-318,69
- Transferaufwendungen	34.998,25	36.650,00	35.836,01	-813,99
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.964,33	4.000,00	3.008,30	-991,70
= Ordentliche Aufwendungen	362.571,01	267.405,00	266.404,49	-1.000,51
= Ordentliches Ergebnis	-326.470,62	-230.705,00	-236.638,74	-5.933,74
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.879,00	120.229,00	111.245,00	-8.984,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-103.879,00	-120.229,00	-111.245,00	8.984,00
= Teilergebnis	-430.349,62	-350.934,00	-347.883,74	3.050,26

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.410,00	2.200,00	2.200,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.129,07	29.000,00	22.013,72	-6.986,28
+ Sonstige Einzahlungen	2.385,81	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.924,88	31.200,00	24.213,72	-6.986,28
- Personalauszahlungen	178.503,81	180.855,00	182.316,17	1.461,17
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.707,40	4.600,00	33.512,39	28.912,39
- Transferauszahlungen	34.553,21	36.650,00	34.998,25	-1.651,75
- Sonstige Auszahlungen	5.553,07	4.000,00	3.173,04	-826,96
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.317,49	226.105,00	253.999,85	27.894,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-189.392,61	-194.905,00	-229.786,13	-34.881,13
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	7.500,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	47.750,88	33.500,00	3.179,06	-30.320,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.750,88	33.500,00	3.179,06	-30.320,94
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.250,88	-33.500,00	-3.179,06	30.320,94
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-229.643,49	-228.405,00	-232.965,19	-4.560,19

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	7.500,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	47.750,88	33.500,00	3.179,06	-30.320,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.750,88	33.500,00	3.179,06	-30.320,94
Weitere Investitionstätigkeit	-40.250,88	-33.500,00	-3.179,06	30.320,94
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.250,88	-33.500,00	-3.179,06	30.320,94

Fachbereich: 004 Jugend, Bildung und Kultur
Bereich: 053 Bildung und Kultur
Budget: 160 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 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665,00	660,00	664,00	4,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.540,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	25.205,00	25.300,00	25.204,00	-96,00
- Personalaufwendungen	74.055,20	54.140,00	75.871,70	21.731,70
- Versorgungsaufwendungen	30.022,40	22.511,00	23.254,13	743,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.800,00	400,00	-1.400,00
- Bilanzielle Abschreibungen	751,00	760,00	751,00	-9,00
- Transferaufwendungen	126.026,00	127.340,00	126.226,00	-1.114,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.179,36	6.500,00	5.220,49	-1.279,51
= Ordentliche Aufwendungen	234.033,96	213.051,00	231.723,32	18.672,32
= Ordentliches Ergebnis	-208.828,96	-187.751,00	-206.519,32	-18.768,32
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.101,00	74.591,00	68.308,00	-6.283,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-72.101,00	-74.591,00	-68.308,00	6.283,00
= Teilergebnis	-280.929,96	-262.342,00	-274.827,32	-12.485,32

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.540,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.540,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
- Personalauszahlungen	71.317,67	54.140,00	71.564,00	17.424,00
- Versorgungsauszahlungen	0,00	22.511,00	0,00	-22.511,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.400,00	400,00	-1.000,00
- Transferauszahlungen	126.026,00	127.340,00	126.226,00	-1.114,00
- Sonstige Auszahlungen	3.265,86	6.500,00	2.220,50	-4.279,50
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.609,53	211.891,00	200.410,50	-11.480,50
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.069,53	-187.251,00	-175.870,50	11.380,50
- 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	-176.069,53	-187.651,00	-175.870,50	11.780,50

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	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

Leitung des Büros des Bürgermeisters
 Unterstützung des Bürgermeisters
 Verbindung zur Politik
 Meinungsbildung und Beschlussfassung
 Kommunikationsstelle für Bürgerinnen und Bürger; Bürgerbeteiligung

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, soziale Medien
 Hauptsatzung, Geschäftsordnung und Zuständigkeitsregelungen für Ausschüsse
 Wahrnehmung von Repräsentationsaufgaben / Pflege externer Beziehungen
 Information von Medien und der Bürgerschaft über kommunale Anliegen durch Pressemitteilungen, Pressegespräche o. ä. bzw.
 Vermittlung von Ansprechpartnern
 Begleitung von Schnatgängen mit Koordination der Anregungen daraus
 Koordination von Beschwerden und Anregungen
 Aufgaben im Bereich der Städtepartnerschaften- Fismes (Frankreich)- Inowroclaw (Polen)

Zielgruppe

Verwaltungsleitung
 Geschäftsbereiche/Stabsbereiche/Tochterunternehmen
 Bürgerinnen und Bürger
 Ratsmitglieder und Ausschussmitglieder
 Medienvertreter

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/Steuerungsunterstützung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.732,67	1.000,00	1.375,36	375,36
+ Sonstige ordentliche Erträge	418,83	300,00	51,67	-248,33
= Ordentliche Erträge	2.151,50	1.300,00	1.427,03	127,03
- Personalaufwendungen	256.528,61	255.719,00	259.879,20	4.160,20
- Versorgungsaufwendungen	3.018,35	8.080,00	9.590,30	1.510,30
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.367,75	22.000,00	22.552,63	552,63
- Bilanzielle Abschreibungen	101,00	100,00	100,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.427,47	366.700,00	336.943,54	-29.756,46
= Ordentliche Aufwendungen	579.443,18	652.599,00	629.065,67	-23.533,33
= Ordentliches Ergebnis	-577.291,68	-651.299,00	-627.638,64	23.660,36
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.988,00	85.843,00	86.659,00	816,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-112.988,00	-85.843,00	-86.659,00	-816,00
= Teilergebnis	-690.279,68	-737.142,00	-714.297,64	22.844,36

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.601,94	1.000,00	1.590,05	590,05
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	300,00	470,50	170,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.601,94	1.300,00	2.060,55	760,55
- Personalauszahlungen	256.254,09	255.719,00	258.337,38	2.618,38
- Versorgungsauszahlungen	0,00	8.080,00	0,00	-8.080,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.424,46	22.000,00	23.283,32	1.283,32
- Sonstige Auszahlungen	302.154,87	366.700,00	336.012,44	-30.687,56
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	574.833,42	652.499,00	617.633,14	-34.865,86
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-573.231,48	-651.199,00	-615.572,59	35.626,41

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 010 Stabsbereich II
Budget: 020 Verwaltungssteuerung
Produkt: 001.010.020 Verwaltungssteuerung

Produktbeschreibung

Gesamtsteuerung der Verwaltung
 Schnittstelle den Geschäftsbereichen und zur Politik
 Strategische Planung im Verwaltungsvorstand für die Gesamtverwaltung
 Strategisches Controlling

Zielgruppe

Verwaltungsleitung
 Geschäftsbereiche, Stabsbereiche, Tochterunternehmen
 Rat und Ausschüsse
 Beschäftigte der Stadt
 Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben nach der GO NRW
 Einheitliche und wirtschaftliche Verwaltungsführung
 Zeitnahe und sachgerechte Umsetzung politischer Beschlüsse
 Klare Kommunikationslinien intern

Produktverantwortung

Kerstin Vornheder

Organisationseinheit

Stab II - Steuerungsunterstützung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.600,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.825,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	11.425,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	414.359,35	475.375,00	502.630,22	27.255,22
- Versorgungsaufwendungen	178.843,25	191.132,00	246.183,10	55.051,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.410,29	2.500,00	3.153,04	653,04
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.459,67	21.380,00	24.564,14	3.184,14
= Ordentliche Aufwendungen	627.072,56	690.387,00	776.530,50	86.143,50
= Ordentliches Ergebnis	-615.647,56	-690.387,00	-776.530,50	-86.143,50
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.498,00	120.444,00	106.375,00	-14.069,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-133.498,00	-120.444,00	-106.375,00	14.069,00
= Teilergebnis	-749.145,56	-810.831,00	-882.905,50	-72.074,50

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.600,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.825,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.425,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
- Personalauszahlungen	398.093,76	475.375,00	463.051,59	-12.323,41
- Versorgungsauszahlungen	0,00	191.132,00	0,00	-191.132,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.433,34	2.500,00	3.201,06	701,06
- Sonstige Auszahlungen	18.416,47	21.380,00	27.137,27	5.757,27
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.943,57	690.387,00	493.389,92	-196.997,08
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-416.518,57	-690.387,00	-494.389,92	195.997,08
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	1.212,97	1.212,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.212,97	1.212,97
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.212,97	-1.212,97
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-416.518,57	-690.387,00	-495.602,89	194.784,11

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	1.212,97	1.212,97
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.212,97	1.212,97
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.212,97	-1.212,97
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.212,97	-1.212,97

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 011 Stabsbereich III
Budget: 010 Wirtschaftsförderung
Produkt: 015.010.010 Wirtschaftsförderung

Produktbeschreibung

Betreuung ansässiger und ansiedlungswilliger Firmen
Wahrnehmung der Behördenlotsenfunktion (Hilfestellung bei Behördenkontakten)
Vermittlung von Gewerbeimmobilien/ -flächen
Leerstandmanagement Innenstadt
Wirtschaftsstandortwerbung
Entwicklung von Wirtschaftsförderungskonzepten
Existenzgründungsberatung
Ausbildungsplatzbörse 'Step.One'
Beratung der Fachbereiche und Unternehmen zu Bundes- und Landesförderungen sowie europäischen Förderprogrammen

Zielgruppe

Unternehmen
Drittbehörden
Fachbereiche
Wirtschaftsverbände/ Vereine
Existenzgründer
Schüler

Ziele

Ausreichende Bevorratung verfügbarer Gewerbeflächen
Stärkung des Wirtschaftsstandorts
Sicherung eines gesunden Branchenmixes
Optimierung der Rahmenbedingungen für die heimische Wirtschaft (harte und weiche Standortfaktoren)

Produktverantwortung

Patrick Zahn

Organisationseinheit

Stab III - Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700,00	2.500,00	26.266,50	23.766,50
+ Sonstige Transfererträge	74.829,00	74.800,00	74.829,00	29,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.832,01	350.000,00	148.583,46	-201.416,54
= Ordentliche Erträge	80.361,01	427.300,00	249.678,96	-177.621,04
- Personalaufwendungen	115.970,86	122.821,00	129.315,89	6.494,89
- Versorgungsaufwendungen	40.619,15	39.254,00	47.860,16	8.606,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.170,53	15.000,00	19.978,23	4.978,23
- Bilanzielle Abschreibungen	1.793,00	1.400,00	13.825,00	12.425,00
- Transferaufwendungen	118.569,07	384.300,00	110.375,83	-273.924,17
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.844,24	36.100,00	2.844,51	-33.255,49
= Ordentliche Aufwendungen	292.966,85	598.875,00	324.199,62	-274.675,38
= Ordentliches Ergebnis	-212.605,84	-171.575,00	-74.520,66	97.054,34
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.258,00	125.831,00	129.400,00	3.569,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-149.258,00	-125.831,00	-129.400,00	-3.569,00
= Teilergebnis	-361.863,84	-297.406,00	-203.920,66	93.485,34

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700,00	2.500,00	26.266,50	23.766,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.700,00	2.500,00	26.266,50	23.766,50
- Personalauszahlungen	112.265,54	122.821,00	121.612,22	-1.208,78
- Versorgungsauszahlungen	0,00	39.254,00	0,00	-39.254,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.152,66	14.500,00	20.886,20	6.386,20
- Transferauszahlungen	31.947,07	297.600,00	24.152,83	-273.447,17
- Sonstige Auszahlungen	2.115,35	2.500,00	2.844,51	344,51
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.480,62	476.675,00	169.495,76	-307.179,24
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.780,62	-474.175,00	-143.229,26	330.945,74
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	174.283,01	1.270.000,00	626.068,53	-643.931,47
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	174.283,01	1.270.000,00	626.068,53	-643.931,47
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	306.420,89	0,00	-306.420,89
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	604,89	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	604,89	319.420,89	0,00	-319.420,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	173.678,12	950.579,11	626.068,53	-324.510,58
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	16.897,50	476.404,11	482.839,27	6.435,16

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 08110002 Gewerbegebiet Lohse

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	174.283,01	500.000,00	242.014,03	-257.985,97
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	174.283,01	500.000,00	242.014,03	-257.985,97
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	306.420,89	0,00	-306.420,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	306.420,89	0,00	-306.420,89
Saldo B 08110002	174.283,01	193.579,11	242.014,03	48.434,92

B 12110001 An- und Verkauf von Gewerbeflächen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	770.000,00	384.054,50	-385.945,50
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	770.000,00	384.054,50	-385.945,50
Saldo B 12110001	0,00	770.000,00	384.054,50	-385.945,50

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.	604,89	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	604,89	13.000,00	0,00	-13.000,00
Weitere Investitionstätigkeit	-604,89	-13.000,00	0,00	13.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	173.678,12	950.579,11	626.068,53	-324.510,58

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	20,00	20,00
= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	20,00	20,00
- Personalaufwendungen	67.456,67	67.618,00	68.830,50	1.212,50
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.522,11	4.800,00	4.782,97	-17,03
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	849,33	1.050,00	1.018,99	-31,01
= Ordentliche Aufwendungen	72.828,11	73.468,00	74.632,46	1.164,46
= Ordentliches Ergebnis	-72.828,11	-73.468,00	-74.612,46	-1.144,46
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.690,00	14.629,00	14.822,00	193,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.690,00	-14.629,00	-14.822,00	-193,00
= Teilergebnis	-92.518,11	-88.097,00	-89.434,46	-1.337,46

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	20,00	20,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	20,00	20,00
- Personalauszahlungen	67.456,67	67.618,00	68.830,50	1.212,50
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.622,10	4.800,00	5.368,48	568,48
- Sonstige Auszahlungen	849,33	1.050,00	1.018,99	-31,01
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.928,10	73.468,00	75.217,97	1.749,97
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.928,10	-73.468,00	-75.197,97	-1.729,97

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 012 Stabsbereich IV
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

Verwaltungsvorstand
 politische Gremien
 Geschäftsbereiche und Bereiche der Stadtverwaltung Bad Oeynhausen
 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

Wolfgang Budde

Organisationseinheit

Stab IV - Recht

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92,50	200,00	0,00	-200,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.489,36	7.400,00	7.561,32	161,32
+ Sonstige ordentliche Erträge	34.572,27	30.000,00	44.778,66	14.778,66
= Ordentliche Erträge	42.154,13	37.600,00	52.339,98	14.739,98
- Personalaufwendungen	123.770,08	153.419,00	170.337,70	16.918,70
- Versorgungsaufwendungen	57.728,49	59.976,00	77.122,10	17.146,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	665,00	1.500,00	220,00	-1.280,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	595.986,44	699.014,00	680.315,11	-18.698,89
= Ordentliche Aufwendungen	778.150,01	913.909,00	927.994,91	14.085,91
= Ordentliches Ergebnis	-735.995,88	-876.309,00	-875.654,93	654,07
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	739.826,88	880.876,00	880.353,93	-522,07
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.831,00	4.567,00	4.699,00	132,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	735.995,88	876.309,00	875.654,93	-654,07
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92,50	200,00	0,00	-200,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.489,36	7.400,00	7.561,32	161,32
+ Sonstige Einzahlungen	34.572,27	30.000,00	44.778,66	14.778,66
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.154,13	37.600,00	52.339,98	14.739,98
- Personalauszahlungen	118.519,74	153.419,00	157.938,85	4.519,85
- Versorgungsauszahlungen	0,00	59.976,00	0,00	-59.976,00
- Sonstige Auszahlungen	601.627,38	699.014,00	680.349,12	-18.664,88
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	720.147,12	912.409,00	838.287,97	-74.121,03
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-677.992,99	-874.809,00	-785.947,99	88.861,01
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	665,00	1.500,00	220,00	-1.280,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	665,00	1.500,00	220,00	-1.280,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-665,00	-1.500,00	-220,00	1.280,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-678.657,99	-876.309,00	-786.167,99	90.141,01

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	665,00	1.500,00	220,00	-1.280,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	665,00	1.500,00	220,00	-1.280,00
Weitere Investitionstätigkeit	-665,00	-1.500,00	-220,00	1.280,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-665,00	-1.500,00	-220,00	1.280,00

Fachbereich: 015 Rechnungsprüfung
Bereich: 010 Rechnungsprüfung
Budget: 010 Rechnungsprüfung
Produkt: 001.040.010 Rechnungsprüfung

Produktbeschreibung

Durchführung

der nach § 103 I GO NRW gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben
gesetzlicher Prüfungen
von per Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Bad Oeynhausen vorgeschriebenen Prüfungen und
Sonderprüfungen

Zielgruppe

Rat / Rechnungsprüfungsausschuss
Bürgermeister
Gremien der zu prüfenden Einrichtungen
Aufsichtsbehörden
Landesrechnungshof
Fachbereiche

Ziele

Vorrangige Erledigung aller gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen (Erfüllung des gesetzlichen Auftrags)
Prüfung aller von der Verwaltung vorgelegten Vergaben, über die Rat oder Ausschüsse zu entscheiden haben,
Prüfung von ca. 80% aller sonstigen vorgelegten Vergaben,
Erledigung sämtlicher Sonderprüfungsaufträge,
Teilweise Erledigung der in § 2 II Rechnungsprüfungsordnung (RPO) genannten Aufgaben,
Orientierung auf ökonomische Verhaltensweisen
Sicherung der Ordnungs- und Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns
Vermeidung von Missbrauch und Korruption

Produktverantwortung

Volker Boekstiegel

Organisationseinheit

Bereich 14 - Rechnungsprüfung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.588,63	1.500,00	1.555,73	55,73
+ Sonstige ordentliche Erträge	280,50	0,00	4.774,70	4.774,70
= Ordentliche Erträge	1.869,13	1.500,00	6.330,43	4.830,43
- Personalaufwendungen	273.924,86	310.494,00	299.665,76	-10.828,24
- Versorgungsaufwendungen	60.295,98	56.278,00	65.667,64	9.389,64
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	437,04	300,00	269,00	-31,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	150,00	0,00	-150,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.713,68	31.700,00	28.415,64	-3.284,36
= Ordentliche Aufwendungen	362.371,56	398.922,00	394.018,04	-4.903,96
= Ordentliches Ergebnis	-360.502,43	-397.422,00	-387.687,61	9.734,39
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.115,00	79.469,00	76.896,00	-2.573,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-101.115,00	-79.469,00	-76.896,00	2.573,00
= Teilergebnis	-461.617,43	-476.891,00	-464.583,61	12.307,39

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.588,63	1.500,00	1.555,73	55,73
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.588,63	1.500,00	1.555,73	55,73
- Personalauszahlungen	268.441,01	310.494,00	289.108,43	-21.385,57
- Versorgungsauszahlungen	0,00	56.278,00	0,00	-56.278,00
- Sonstige Auszahlungen	6.493,82	31.700,00	12.199,36	-19.500,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.934,83	398.472,00	301.307,79	-97.164,21
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-273.346,20	-396.972,00	-299.752,06	97.219,94
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	217,04	800,00	489,00	-311,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217,04	800,00	489,00	-311,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-217,04	-800,00	-489,00	311,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-273.563,24	-397.772,00	-300.241,06	97.530,94

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	217,04	800,00	489,00	-311,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217,04	800,00	489,00	-311,00
Weitere Investitionstätigkeit	-217,04	-800,00	-489,00	311,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-217,04	-800,00	-489,00	311,00

Fachbereich: 016 Personalrat
Bereich: 010 Personalrat
Budget: 010 Beschäftigtenvertretung
Produkt: 001.030.010 Beschäftigtenvertretung

Produktbeschreibung

Wahrnehmung beteiligungspflichtiger Angelegenheiten nach dem Landespersonalvertretungsgesetz

Mitbestimmung, Mitwirkung, Anhörung und Information
 Vertretungsmaßnahmen
 Persönliche Beratung und Begleitung in Gesprächen z.B. mit Vorgesetzten
 Durchführung von Personalratssitzungen
 Personalversammlungen und Betriebsveranstaltungen
 Teilnahme an Vorstellungsgesprächen
 Jugend- und Auszubildendenvertretung
 Schwerbehindertenvertretung

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
 Verwaltungsvorstand

Ziele

Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, insbesondere gegenüber den Vorgesetzten und der Leitung der Verwaltung
 Gewährleistung einer Gleichbehandlung aller Beschäftigten

Produktverantwortung

Heike Lindemann

Organisationseinheit

Personalrat

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	108.200,79	110.777,00	111.838,78	1.061,78
- Versorgungsaufwendungen	22.671,48	21.021,00	23.876,21	2.855,21
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.777,45	2.380,00	3.920,11	1.540,11
= Ordentliche Aufwendungen	133.649,72	134.178,00	139.635,10	5.457,10
= Ordentliches Ergebnis	-133.649,72	-134.178,00	-139.635,10	-5.457,10
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.991,00	29.008,00	29.413,00	405,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-38.991,00	-29.008,00	-29.413,00	-405,00
= Teilergebnis	-172.640,72	-163.186,00	-169.048,10	-5.862,10

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	106.138,84	110.777,00	108.000,22	-2.776,78
- Versorgungsauszahlungen	0,00	21.021,00	0,00	-21.021,00
- Sonstige Auszahlungen	2.512,77	2.380,00	4.241,28	1.861,28
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.651,61	134.178,00	112.241,50	-21.936,50
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-108.651,61	-134.178,00	-112.241,50	21.936,50

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

Geschäftsbereiche und Bereiche der Stadt Bad Oeynhausen

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	62.502.005,59	64.823.972,00	65.553.414,27	729.442,27
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.112.989,99	14.553.000,00	14.531.745,35	-21.254,65
+ Sonstige ordentliche Erträge	556.147,54	100.000,00	640.653,20	540.653,20
= Ordentliche Erträge	75.171.143,12	79.476.972,00	80.725.812,82	1.248.840,82
- Bilanzielle Abschreibungen	25.085,04	250.200,00	95.402,59	-154.797,41
- Transferaufwendungen	29.383.124,46	30.223.451,00	29.957.238,19	-266.212,81
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	911.489,32	125.000,00	44.606,00	-80.394,00
= Ordentliche Aufwendungen	30.319.698,82	30.598.651,00	30.097.246,78	-501.404,22
= Ordentliches Ergebnis	44.851.444,30	48.878.321,00	50.628.566,04	1.750.245,04

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	61.279.792,62	64.823.972,00	64.888.429,63	64.457,63
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.112.989,99	14.553.000,00	14.531.745,35	-21.254,65
+ Sonstige Einzahlungen	141.257,36	100.000,00	157.682,77	57.682,77
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.534.039,97	79.476.972,00	79.577.857,75	100.885,75
- Transferauszahlungen	29.383.124,46	30.223.451,00	29.683.023,19	-540.427,81
- Sonstige Auszahlungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.383.124,46	30.323.451,00	29.683.023,19	-640.427,81
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.150.915,51	49.153.521,00	49.894.834,56	741.313,56
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.288.687,03	3.350.458,00	3.350.462,28	4,28
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.288.687,03	3.350.458,00	3.350.462,28	4,28
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.288.687,03	3.350.458,00	3.350.462,28	4,28
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	47.439.602,54	52.503.979,00	53.245.296,84	741.317,84

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 07200001 Investitionspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.783.152,03	1.867.400,00	1.867.396,28	-3,72
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.783.152,03	1.867.400,00	1.867.396,28	-3,72
Saldo S 07200001	1.783.152,03	1.867.400,00	1.867.396,28	-3,72

S 07200002 Bildungspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.372.563,00	1.350.003,00	1.350.011,00	8,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.372.563,00	1.350.003,00	1.350.011,00	8,00
Saldo S 07200002	1.372.563,00	1.350.003,00	1.350.011,00	8,00

S 07200003 Sportpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	132.972,00	133.055,00	133.055,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	132.972,00	133.055,00	133.055,00	0,00
Saldo S 07200003	132.972,00	133.055,00	133.055,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.288.687,03	3.350.458,00	3.350.462,28	4,28

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

Geschäftsbereiche und Bereiche der Stadt Bad Oeynhausen

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	0,00	894.236,00	0,00	-894.236,00
= Ordentliche Erträge	0,00	894.236,00	0,00	-894.236,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.000,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	30.000,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-30.000,00	894.236,00	0,00	-894.236,00
+ Finanzerträge	1.858,99	5.000,00	3.597,01	-1.402,99
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.851.397,27	2.745.400,00	2.625.287,06	-120.112,94
= Finanzergebnis	-2.849.538,28	-2.740.400,00	-2.621.690,05	118.709,95
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.879.538,28	-1.846.164,00	-2.621.690,05	-775.526,05

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.040,98	5.000,00	3.667,81	-1.332,19
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.040,98	5.000,00	3.667,81	-1.332,19
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.914.345,71	2.745.400,00	2.538.083,42	-207.316,58
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.914.345,71	2.745.400,00	2.538.083,42	-207.316,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.912.304,73	-2.740.400,00	-2.534.415,61	205.984,39
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.791.773,87	6.316.000,00	0,00	-6.316.000,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	9.782.935,14	5.246.000,00	4.945.384,10	-300.615,90
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.008.838,73	1.070.000,00	-4.945.384,10	-6.015.384,10

Fachbereich: 021 GB 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 Geschäfts- 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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.076,00	0,00	2.076,00	2.076,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.577,80	62.000,00	111.166,99	49.166,99
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.363.742,60	0,00	3.075.116,19	3.075.116,19
= Ordentliche Erträge	1.512.396,40	62.000,00	3.188.359,18	3.126.359,18
- Personalaufwendungen	2.820.008,43	1.896.325,00	3.533.463,84	1.637.138,84
- Versorgungsaufwendungen	-908.465,99	1.505.415,00	22.757,70	-1.482.657,30
- Bilanzielle Abschreibungen	130.407,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.562,35	75.000,00	301.959,82	226.959,82
= Ordentliche Aufwendungen	2.058.511,79	3.476.740,00	3.858.181,36	381.441,36
= Ordentliches Ergebnis	-546.115,39	-3.414.740,00	-669.822,18	2.744.917,82

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.076,00	0,00	2.076,00	2.076,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	244.176,22	62.000,00	67.315,41	5.315,41
+ Sonstige Einzahlungen	23.379,79	25.000,00	6.607,17	-18.392,83
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.632,01	87.000,00	75.998,58	-11.001,42
- Personalauszahlungen	822.075,78	1.230.943,00	899.887,63	-331.055,37
- Versorgungsauszahlungen	2.870.018,43	134.154,00	3.140.325,34	3.006.171,34
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.123,57	0,00	32.827,72	32.827,72
- Sonstige Auszahlungen	25.345,25	100.000,00	25.795,25	-74.204,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.772.563,03	1.465.097,00	4.098.835,94	2.633.738,94
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.502.931,02	-1.378.097,00	-4.022.837,36	-2.644.740,36

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 2017 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017 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 2017 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 12. November 2018

gez.

Boekstiegel
(Leiter örtliche Rechnungsprüfung)