



Jahresabschluss


Bad Oeynhausen
2018

Stadt Bad Oeynhausen

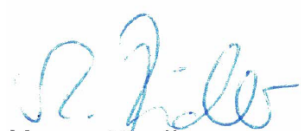
Jahresabschluss der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2018 mit Anhang, Lagebericht

Bad Oeynhausen, den 20.11.2019

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

Bestätigung gemäß § 95 Abs. 3 GO
NRW:

i.A.



Marco Kindler
Stadtkämmerer



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 31.12.2018

1. Inhaltsverzeichnis

1.	Inhaltsverzeichnis	1
2.	Bilanz zum 31.12.2018	3
3.	Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2018	5
4.	Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2018	6
5.	Anhang	7
5.1	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
5.2	Erläuterungen zur Bilanz	8
5.2.1	Aktiva	8
5.2.2	Passiva	15
5.3	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	23
5.4	Aufwandswirksame Sachverhalte im Jahresabschluss von erheblicher Bedeutung	30
5.5	Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr	32
5.6	Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW	38
5.6.1	Investive Ermächtigungsübertragungen	38
5.6.2	Konsumtive Ermächtigungsübertragungen	42
5.7	Sonstige Angaben	44
5.7.1	Finanzielle Dauerlasten aus vertraglichen Verpflichtungen mit Dritten und Mitgliedschaften	44
5.7.2	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	44
5.7.3	Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse	45
5.7.4	Zuwendungen an Fraktionen	46
5.7.5	Haftungsverhältnisse gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW	46
5.7.6	Verpflichtung zur Übernahme von Jahresfehlbeträgen	47
5.7.7	Gebührenunterdeckungen	47
5.7.8	Sonstige finanzielle Verpflichtungen	48
5.8	Anlagen	48
6.	Lagebericht	55
6.1	Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse	55
6.2	Allgemeines	56
6.3	Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2018	56
6.4	Ertragslage	57
6.4.1	Jahresergebnis	57
6.4.2	Erträge	58
6.4.3	Aufwendungen	59
6.5	Liquidität	61
6.6	Investitionen und Finanzierung	63
6.7	Vermögens- und Kapitalstruktur	64
6.8	Kennzahlen	66
6.8.1	Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	66
6.8.2	Kennzahlen zur Vermögenslage	68
6.8.3	Kennzahlen zur Finanzlage	70

6.8.4	Kennzahlen zur Ertragslage.....	72
6.9	Entwicklung des Eigenkapitals.....	74
6.10	Mitarbeiter (Stand: 31.12.2018)	75
6.11	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	75
6.11.1	Aktivierung des ÖPNV	75
6.11.2	Entwicklung der städtischen Feuerwehrrätehäuser.....	75
6.11.3	Umgestaltung der Außensportanlage am Schulzentrum Süd	76
6.12	Risikobericht	76
6.12.1	Finanzielle Rahmenbedingungen	76
6.12.2	Schlüsselzuweisungen	77
6.12.3	Spielbankabgabe	78
6.12.4	Gewerbsteuer	79
6.12.5	Kreisumlage/Landschaftsverbandsumlage	80
6.12.6	Energiekosten	83
6.12.7	Entwicklung des Anlagevermögens.....	84
6.12.8	Entwicklung der Vergnügungssteuer.....	85
6.12.9	Personalaufwendungen.....	86
6.12.10	Investitionstätigkeit	86
6.12.11	Grundsteuerreform	87
6.13	Chancen und Prognose.....	87
6.13.1	Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	87
6.13.2	Wirtschaftsförderung.....	89
6.13.3	Netzschluss A 30/A 2, Nordumgehung	89
6.13.4	Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)	90
6.13.5	Masterplan klimafreundliche Mobilität	90
6.13.6	Stadtentwicklungskonzept „Bad Oeynhausen 2030“	91
6.13.7	Reform der Umsatzbesteuerung.....	92
6.13.8	Nordbahnhof und Bahnhofsvorplatz.....	92
6.13.9	Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern durch die Stadt Bad Oeynhausen.....	93
6.13.10	Gute Schule 2020	94
6.13.11	Tageseinrichtungen für Kinder.....	95
6.13.12	Tourismuskonzept.....	96
6.13.13	Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) 2. Stufe	96
6.13.14	Neubau Grundschule Eidinghausen	97
6.13.15	Raumkonzepte an städtischen Schulen	97
6.13.16	Umgestaltung Sielwehr und Werre	97
6.14	Organe und Mitgliedschaften (seit 01.01.2018)	99
6.14.1	Bürgermeister	99
6.14.2	Erster Beigeordneter	99
6.14.3	Kämmerer	100
6.14.4	Beigeordneter für Bürgerdienste	100
6.14.5	Technischer Beigeordneter.....	100
6.14.6	Ratsmitglieder	100
6.14.7	Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen	106

Anlage: Teilergebnisrechnungen auf Produktebene (ab Seite 107)
Abdruck Bestätigungsvermerk der örtlichen Rechnungsprüfung

2. Bilanz zum 31.12.2018

Bilanz	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA	in EUR	in EUR
1 Anlagevermögen	372.969.566,01	372.138.569,32
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	146.312,00	171.787,00
1.2 Sachanlagen	203.636.418,33	202.502.996,84
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.089.372,40	18.899.590,83
1.2.1.1 Grünflächen	14.345.635,50	14.218.361,50
1.2.1.2 Ackerland	730.899,20	580.418,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	525.014,59	525.212,59
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.487.823,11	3.575.598,54
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.242.676,61	79.248.727,00
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.430.265,43	4.535.171,00
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	56.695.737,00	55.353.272,00
1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	4.571.394,00	4.650.373,00
1.2.2.4 Grundstücke m. son. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	14.545.280,18	14.709.911,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	89.189.655,10	91.412.588,51
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	23.192.443,73	23.255.330,73
1.2.3.2 Bauten des Infrastrukturvermögens	65.997.211,37	68.157.257,78
1.2.3.2.1 Brücken und Tunnel	6.027.397,00	5.966.889,00
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	56.548.651,37	58.749.906,78
1.2.3.2.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.421.163,00	3.440.462,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	426.554,00	515.557,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	66.676,00	74.533,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.529.863,50	2.928.226,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.993.624,00	3.867.811,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.097.996,72	5.555.963,00
1.3 Finanzanlagen	169.186.835,68	169.463.785,48
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.904.432,22	41.904.432,22
1.3.2 Beteiligungen	6.435.882,82	6.435.882,82
1.3.3 Sondervermögen	53.525.145,58	53.522.077,26
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	500.263,11	314.263,11
1.3.5 Ausleihungen	66.821.111,95	67.287.130,07
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	66.341.997,09	66.808.015,21
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	26.751.900,78	22.419.671,35
2.1 Vorräte	1.693.538,86	1.882.636,86
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsst., Waren (auch Grundstücke des UV)	1.693.538,86	1.882.636,86
2.1.2 Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.094.431,78	8.465.480,28
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen	6.557.666,91	6.961.240,17
2.2.1.1 Gebühren	1.105.175,37	1.070.049,79
2.2.1.2 Beiträge	4.198,38	4.198,38
2.2.1.3 Steuern	1.404.093,95	2.829.272,59
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.565.530,65	1.606.574,07
2.2.1.5 Sonst. öffentl. rechtl. Forderungen	1.478.668,56	1.451.145,34
2.2.2 Privatrechliche Forderungen	1.336.038,99	1.337.437,74
2.2.2.1 gg. dem privaten Bereich	114.948,78	399.916,23
2.2.2.2 gg. dem öffentlichen Bereich	68.172,25	24.677,85
2.2.2.3 gg. verbundene Unternehmen	31.927,18	837.211,65
2.2.2.4 gg. Beteiligungen	687,77	448,16
2.2.2.5 gg. Sondervermögen	1.120.303,01	75.183,85
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	200.725,88	166.802,37
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	16.963.930,14	12.071.554,21
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	4.221.774,69	4.226.368,36
Bilanzsumme	403.943.241,48	398.784.609,03

Seite | 4

3. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Jahresergebnis 2017	Ansatz des Rechn.-Jahres 2018	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2018	Vergl. Ansatz / Ist (Sp.3 - Sp.2) 2018
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	65.553.414,27	67.708.800,00	73.510.907,54	5.802.107,54
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.214.852,13	29.152.227,00	28.605.098,19	-547.128,81
3	+ Sonstige Transfererträge	880.816,19	1.127.336,00	1.942.248,99	814.912,99
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.984.266,07	9.695.685,00	8.967.996,54	-727.688,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.401.026,81	1.305.450,00	1.540.637,67	235.187,67
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.471.414,59	3.558.277,00	3.729.398,44	171.121,44
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.237.188,28	3.184.800,00	5.146.944,97	1.962.144,97
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		100.000,00	95.651,30	-4.348,70
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	118.742.978,34	115.832.575,00	123.538.883,64	7.706.308,64
11	- Personalaufwendungen	26.725.899,96	26.053.342,00	26.629.743,52	576.401,52
12	- Versorgungsaufwendungen	3.048.014,66	4.324.504,00	4.368.577,32	44.073,32
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	12.112.173,08	17.412.476,85	14.509.229,07	-2.903.247,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.410.878,99	8.518.862,00	8.021.787,32	-497.074,68
15	- Transferaufwendungen	58.601.247,86	57.969.475,00	59.443.610,60	1.474.135,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.531.782,29	4.189.761,00	4.509.415,66	319.654,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	113.429.996,84	118.468.420,85	117.482.363,49	-986.057,36
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.312.981,50	-2.635.845,85	6.056.520,15	8.692.366,00
19	+ Finanzerträge	3.674.766,18	3.669.970,00	3.465.255,83	-204.714,17
20	- Zinsen u. son. Finanzaufwendungen	2.630.357,54	2.660.200,00	2.398.283,95	-261.916,05
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.044.408,64	1.009.770,00	1.066.971,88	57.201,88
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.357.390,14	-1.626.075,85	7.123.492,03	8.749.567,88
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)	6.357.390,14	-1.626.075,85	7.123.492,03	8.749.567,88

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	139.123,00		93.511,00	93.511,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	155.052,05		53.511,00	53.511,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
31	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	-15.929,05		40.000,00	40.000,00

4. Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2018

Ein- und Auszahlungen		Jahresergebnis 2017	Ansatz des Rechnungs- jahres 2018	Ist Ergebnis des Rechnungs- jahres 2018	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2018
		1	2	3	4
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	64.888.429,63 €	67.708.800,00 €	74.708.589,15 €	6.999.789,15 €
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.712.851,11 €	25.484.417,00 €	25.325.948,84 €	-158.468,16 €
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	680.043,55 €	426.000,00 €	851.848,06 €	425.848,06 €
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.185.958,87 €	9.227.685,00 €	8.396.719,90 €	-830.965,10 €
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.405.227,81 €	1.305.450,00 €	1.505.687,01 €	200.237,01 €
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.460.053,09 €	3.558.277,00 €	4.097.115,96 €	538.838,96 €
7 +	Sonstige Einzahlungen	3.312.695,99 €	2.898.740,00 €	3.074.560,39 €	175.820,39 €
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.850.413,41 €	3.669.970,00 €	4.290.832,27 €	620.862,27 €
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.495.673,46 €	114.279.339,00 €	122.251.301,58 €	7.971.962,58 €
10 -	Personalauszahlungen	23.602.010,70 €	24.819.786,00 €	23.690.359,02 €	-1.129.426,98 €
11 -	Versorgungsauszahlungen	3.140.325,34 €	2.950.000,00 €	3.288.415,68 €	338.415,68 €
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.509.625,94 €	17.733.576,85 €	13.925.066,96 €	-3.808.509,89 €
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.543.153,90 €	2.704.800,00 €	2.510.264,98 €	-194.535,02 €
14 -	Transferauszahlungen	58.049.206,30 €	57.565.075,00 €	59.676.334,56 €	2.111.259,56 €
15 -	Sonstige Auszahlungen	3.582.186,17 €	4.177.203,00 €	4.077.005,53 €	-100.197,47 €
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.426.508,35 €	109.950.440,85 €	107.167.446,73 €	-2.782.994,12 €
17 =	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	10.069.165,11 €	4.328.898,15 €	15.083.854,85 €	10.754.956,70 €
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.250.710,20 €	5.658.546,00 €	4.659.806,19 €	-998.739,81 €
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	678.780,48 €	1.482.240,00 €	502.090,18 €	-980.149,82 €
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	448.595,23 €	449.400,00 €	466.018,12 €	16.618,12 €
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	386.127,29 €	357.000,00 €	0,00 €	-357.000,00 €
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.764.213,20 €	7.947.186,00 €	5.627.914,49 €	-2.319.271,51 €
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.241.144,50 €	1.424.977,23 €	789.374,46 €	-635.602,77 €
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.988.842,95 €	18.750.897,11 €	6.425.849,46 €	-12.325.047,65 €
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.099.055,46 €	4.121.370,00 €	3.458.861,03 €	-662.508,97 €
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00 €	190.000,00 €	186.000,00 €	-4.000,00 €
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	114.687,54 €	1.244.000,00 €	377.644,11 €	-866.355,89 €
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.444.730,45 €	25.731.244,34 €	11.237.729,06 €	-14.493.515,28 €
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-680.517,25 €	-17.784.058,34 €	-5.609.814,57 €	12.174.243,77 €
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	9.388.647,86 €	-13.455.160,19 €	9.474.040,28 €	22.929.200,47 €
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00 €	9.832.000,00 €	2.181.000,00 €	-7.651.000,00 €
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	869.000,00 €	869.000,00 €
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.949.700,94 €	6.426.500,00 €	5.986.603,44 €	-439.896,56 €
36 -	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.949.700,94 €	3.405.500,00 €	-2.936.603,44 €	-6.342.103,44 €
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	4.438.946,92 €	-10.049.660,19 €	6.537.436,84 €	16.587.097,03 €
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.557.280,19 €	1.435.398,00 €	12.071.554,21 €	10.636.156,21 €
40 +	Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	75.327,10 €	0,00 €	-1.645.060,91 €	-1.645.060,91 €
41 =	Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	12.071.554,21 €	-8.614.262,19 €	16.963.930,14 €	25.578.192,33 €

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 vorlagen, 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 hat zum 31.12.2017 eine körperliche Inventur vorgenommen. Bis auf die verrohrten Gewässer (begonnen) und das Straßenvermögen (noch nicht begonnen) wurde die Inventur abgeschlossen. Die genannten Vermögensgruppen gehören zum unbeweglichen Vermögen, weshalb sich die Inventurpflicht aufgrund der Änderung in § 30 Abs. 2 KomHVO NRW nunmehr spätestens zum 31.12.2022 ergibt.

5.2 Erläuterungen zur Bilanz

5.2.1 Aktiva

5.2.1.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz		31.12.2018	31.12.2017	Veränd.	Veränd.
		in T €	in T €	in T €	in %
AKTIVA					
1 Anlagevermögen		372.970	372.139	831	0,2%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		146	172	-25	-14,8%
1.2 Sachanlagen		203.636	202.503	1.133	0,6%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		19.089	18.900	190	1,0%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		80.243	79.249	994	1,3%
1.2.3 Infrastrukturvermögen		89.190	91.413	-2.223	-2,4%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		427	516	-89	-17,3%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		67	75	-8	-10,5%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		4.530	2.928	1.602	54,7%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.994	3.868	126	3,3%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		6.098	5.556	542	9,8%
1.3 Finanzanlagen		169.187	169.464	-277	-0,2%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		41.904	41.904	0	0,0%
1.3.2 Beteiligungen		6.436	6.436	0	0,0%
1.3.3 Sondervermögen		53.525	53.522	3	0,0%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		500	314	186	59,2%
1.3.5 Ausleihungen		66.821	67.287	-466	-0,7%
2 Umlaufvermögen		26.752	22.420	4.332	19,3%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)		1.694	1.883	-189	100,0%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		8.094	8.465	-371	-4,4%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen		6.558	6.961	-404	-5,8%
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		1.336	1.337	-1	-0,1%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		201	167	34	20,3%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	0	0	k.A.
2.4 Liquide Mittel		16.964	12.072	4.892	40,5%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung		4.222	4.226	-5	-0,1%
Bilanzsumme		403.943	398.785	5.159	1,3%

5.2.1.2 Anlagevermögen

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2018 (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 Sparkasse Bad Oeynhausen-Porta Westfalica 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	--

**Beteiligt sind eine Vielzahl von NRW-Kommunen. Der Anteil an der Stammeinlage beträgt 1.000 EUR.*

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 31.12.2018 wie folgt dar:

Stiftung	Wertansatz
Erschaft Heyer	169.583,17 €
Erbschaft Klußmeier	71.991,35 €
Paul-Baehr-Stiftung	503.057,34 €
Prein & Klußmeier Stiftung	19.532,48 €

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 66.821 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. 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 31.12.2018 noch auf rd. 7.018 T€.

Gegenüber der SGH wurden in den vergangenen Jahren rd. 4,7 Mio. € Wohnungsbaudarlehen ausgegeben, die geringer als marktüblich verzinst werden (Valuta zum 31.12.2018: 3.302 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 31.12.2018 noch mit 479 T€ valutierte. Auch hier erfolgt keine Abzinsung, weil die Darlehensgewährung zur Schaffung und zum Erhalt von Arbeitsplätzen erfolgte (Gegenleistungsverpflichtung).

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

Nach § 43 GemHVO NRW n.F. sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der „Allgemeinen Rücklage“ zu verrechnen. Durch die im Haushaltsjahr 2018 durchgeführten Verrechnungen hat sich die allgemeine Rücklage um 40 T€ erhöht.

Stand 01.01.2018	6.608,96 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Infrastrukturvermögen	0,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Maschinen/Techn. Anlagen u. Fahrzeuge	21.598,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	37.884,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von BGA	-19.482,00 €
Kategorie Abgang/Verkauf von Immateriellen VG	0,00 €
Stand 31.12.2018	46.608,96 €

5.2.1.3 Umlaufvermögen

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** (8.094 T€) wurden mit dem Nennwert angesetzt. Auf niedergeschlagene oder in der Vollziehung ausgesetzte Forderungen wurde eine Einzelwertberichtigung von 100 % vorgenommen. Darüber hinaus erfolgte eine pauschale Wertberichtigung. Bezüglich der Fälligkeit wird auf den als Anlage 1 beigefügten Forderungsspiegel verwiesen.

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

Bezeichnung	Betrag in EUR
Spk B.O.-P.W. Kto-Nr. 67	14.666.544,34
Spk B.O.-P.W. - Schwebeposten Lastschrift -	138.149,22
Spk B.O.-P.W. Kto-Nr. 332486 f. Telecash	160.858,80
Volksbank Bad Oeynhausen-Herford	1.506.264,38
Deutsche Bank Girokonto und Geldanlage	7.574,91
VW Bank Tagesgeld	170,90
Treuhandkonten der SGH zugunsten der Stadt	465.961,31
Handkassen	18.406,28
Summe der Geldbestände = Summe der liquiden Mittel lt. Finanzrechnung	16.963.930,14

Die liquiden Mittel haben sich im Vergleich zum Vorjahr von 12.072 T€ um 4.892 T€ auf 16.964 T€ erhöht.

5.2.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (4.222 T€) beinhalten Zuwendungen der Stadt an Dritte für Investitionsmaßnahmen (3.374 T€). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen.

Außerdem wird die Beamtenbesoldung für Januar 2019 (370 T€) und die anteilige Versorgungsumlage für Januar 2019 (222 T€) sowie Unterhaltsvorschussleistungen (104 T€) und Asylbewerberleistungen (132 T€) für Januar 2019 und eine Abgrenzung aus Pachtgeschäften i.H.v. 20 T€ erfasst.

5.2.2 Passiva

5.2.2.1 Veränderungen zum Vorjahr

Bilanz	31.12.2018	31.12.2017	Veränd.	Veränd.
PASSIVA	in T €	in T €	in T €	in %
1 Eigenkapital	137.931	130.768	7.163	5,5%
1.1 Allgemeine Rücklage	119.291	119.251	40	0,0%
1.2 Sonderrücklagen	0	0	0	k.A.
1.3 Ausgleichsrücklage	11.517	5.160	6.357	123,2%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	7.123	6.357	766	12,1%
2 Sonderposten	128.397	127.589	808	0,6%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	65.348	64.588	760	1,2%
2.2 Sonderposten für Beiträge	9.401	9.870	-470	-4,8%
2.3 Sonderposten für den Gebührenausschuss	48	48	0	0,0%
2.4 Sonstige Sonderposten	53.600	53.082	518	1,0%
3 Rückstellungen	66.281	64.476	1.805	2,8%
3.1 Pensionsrückstellungen	61.153	58.290	2.863	4,9%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0	0	k.A.
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.730	1.813	-82	-4,5%
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.398	4.373	-975	-22,3%
4 Verbindlichkeiten	69.162	73.456	-4.294	-5,8%
4.1 Anleihen	0	0	0	k.A.
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	57.120	60.940	-3.820	-6,3%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	869	0	869	k.A.
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	5.102	5.119	-17	-0,3%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.304	3.044	-740	-24,3%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	685	1.097	-412	-37,6%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.757	1.948	-191	-9,8%
4.7 Erhaltene Anzahlungen	1.325	1.308	17	1,3%
5 Passive Rechnungsabgrenzung	2.172	2.495	-324	-13,0%
Bilanzsumme	403.943	398.785	5.159	1,3%

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
Zuführung Jahresüberschuss 2017	6.357
Ausgleichsrücklage am 31.12.2018	11.517

Die **Allgemeine Rücklage** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 40 T€ erhöht. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus den unter Ziff. 5.2.1.2 aufgeführten Verrechnungen von Vermögensveränderungen mit der allgemeinen Rücklage.

Der **Jahresüberschuss** in Höhe von 7.123 T€ resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2018.

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 entspre-

chend der festgelegten Rest- bzw. Nutzungsdauern der einzelnen Vermögensgegenstände. Zum 31.12.2018 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** (53.600 T€) wurden 52.261 T€ aus der Kommunalisierung des Landesbetriebes Staatsbad Bad Oeynhausen, 764 T€ aus Stiftungsvermögen sowie 79 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 Versorgungs-

¹ Zitiert nach dem Schreiben der Kommunalen Versorgungskasse in Münster (KVW) vom 15.02.2019.

empfänger, 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 Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.

Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0% auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2018 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt.

Im Vergleich zum Vorjahr werden somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 2,35% zum 01.01.2018 (Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 2 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) berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2017, veröffentlicht von der BaFin am 21.12.2018, Geschäftszeichen VA 15-1 5475-Kra-2018/0006). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte.

Die Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2017 basieren hinsichtlich der Pflegeleistungen erstmals auf den seit dem 1.1.2017 maßgeblichen Pflegegraden und bilden erstmals die durch die Ausweitung der Pflegeleistungen deutlich gestiegenen Beihilfeausgaben ab.

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	31.12.2018
44.855	47.373	48.202	50.018	53.107	56.140	56.681	58.290	61.153

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	HHJ 2018
2.518	829	1.816	3.089	3.032	541	1.610	2.863

Erstattungsverpflichtungen i.S.d. § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG) infolge eines Dienstherrenwechsels (619 T€) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen.

Rückstellungen für Risiken aus Zinssicherungsgeschäften

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

Um Zinsänderungsrisiken entgegenzuwirken und Kreditkonditionen zu optimieren, wurden in den Jahren 2000 bis 2009 derivative Finanzgeschäfte (Swaps und Swaptions) eingegangen, deren Nominalvolumen zum Bilanzstichtag insgesamt 14,9 Mio. € betrug. Das Gesamtvolumen von 14,9 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 31.12.2018 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 Bilanzierungsstichtagen 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 (-2,0 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 einzel-

nen 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 31.12.2018 auf 559 T€ (Marktwert: -2,8 Mio. €). Hinzu kommt ein Betrag in Höhe von 12 T€, der in Zusammenhang mit dem nicht abgesicherten Teil einer Bewertungseinheit steht. Insgesamt beläuft sich die Rückstellung somit auf 571 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. Bislang wurde von Seiten der Stadt aus wirtschaftlichen Gründen -auch in Zusammenhang mit dem Prozessrisiko- auf die Geltendmachung dieser Zinsen verzichtet; entsprechende Zahlungen erfolgen unter Vorbehalt. Die weitere Entwicklung –auch im Hinblick auf höchstrichterliche Entscheidungen– wird verfolgt.

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

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

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

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. 30 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
31.12.2018	57.120	-3.820
	Summe Veränd.	-29.706

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** (1.325 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 31.12.2018 auf 2.172 T€.

5.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die **Steuern und ähnlichen Abgaben** setzen sich wie folgt zusammen:

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Steuern und ähnliche Abgaben	65.553	67.709	73.511	5.802	8,6%
Grundsteuer A	87	87	79	-8	-9,1%
Grundsteuer B	9.769	9.730	9.821	91	0,9%
Gewerbesteuer	26.581	26.599	31.527	4.928	18,5%
Anteil an der Einkommenssteuer	20.779	21.773	22.085	312	1,4%
Anteil an der Umsatzsteuer	4.118	5.446	5.417	-29	-0,5%
Vergnügungssteuer	820	710	857	147	20,7%
Hundesteuer	247	245	251	6	2,6%
Abgaben von Spielbanken	1.105	1.000	1.374	374	37,4%
Leistungen Familienleistungsausgl.	2.046	2.119	2.098	-20	-0,9%

Bei den o.a. Steuererträgen ist zu beachten, dass Veranlagungen aus Vorjahren, die bis zum 31.12.2018 mittels Bescheid festgesetzt wurden, deren Fälligkeit aber erst im Folgejahr liegt, noch dem Jahr 2018 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 2018 erfolgt danach im Haushaltsjahr 2019.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.215	29.152	28.605	-547	-1,9%
Schlüsselzuweisungen vom Land	13.111	13.140	13.144	4	0,0%
Bedarfszuweisungen vom Land	695	724	708	-16	-2,2%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	37	145	185	40	27,8%
Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	12.300	9.538	9.674	137	1,4%
Zuwend. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land (ISEK)	14	88	21	-66	-75,9%
Erträge Sportpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	21	15	10	-5	-31,8%
Erträge Schulpauschale aufgrund konsumtiver Nutzung	0	354	0	-354	-100,0%
Zuwendung v. Land nach Kom. Invest. Förd. Gesetz	14	864	605	-259	-30,0%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.254	3.299	3.301	2	0,1%
Allgemeine Umlagen vom Land	726	980	936	-44	-4,5%
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	43	7	22	15	219,8%

Die Schlüsselzuweisungen und die Kurortehilfe basieren auf dem Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr 2018 vom 23.01.2018. Die Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (9.674 T€) teilen sich wie folgt auf:

Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Sachkonto 4141000)				
Produkt	Bezeichnung	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung Plan/Ist
002 150 010	Brandschutz und Gefahrenabwehr	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
003 010 010	Grundschulen	1.042.000,00 €	1.084.467,71 €	42.467,71 €
003 010 030	Realschulen	95.750,00 €	90.068,42 €	-5.681,58 €
003 010 040	Gymnasien	25.750,00 €	26.920,00 €	1.170,00 €
003 010 050	Gesamtschulen	26.000,00 €	50.642,33 €	24.642,33 €
003 010 060	Förderschulen	15.000,00 €	19.900,00 €	4.900,00 €
003 020 010	Schülerbeförderung	27.890,00 €	19.890,00 €	-8.000,00 €
004 010 010	Heimat- und Märchenmuseum, Sammlungen	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
004 020 010	Musikschule	25.000,00 €	18.024,00 €	-6.976,00 €
004 040 010	Stadtbücherei	400,00 €	4.900,00 €	4.500,00 €
005 010 030	Leistungen für Asylbewerber	2.145.000,00 €	2.087.060,00 €	-57.940,00 €
006 010 010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	232.770,00 €	217.205,00 €	-15.565,00 €
006 010 020	Jugendarbeit	19.500,00 €	32.752,34 €	13.252,34 €
006 020 010	Tageseinrichtungen für Kinder	5.721.000,00 €	5.989.897,20 €	268.897,20 €
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	12.400,00 €	18.979,32 €	6.579,32 €
009 010 010	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	130.000,00 €	0,00 €	-130.000,00 €
010 030 010	Denkmalschutz und -pflege	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €
012 010 010	Gemeindestraßen	1.200,00 €	1.280,00 €	80,00 €
013 030 010	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.133,00 €	2.352,52 €	219,52 €
014 010 010	Klimaschutzmanagement	8.000,00 €	8.000,00 €	0,00 €
	Summe:	9.537.793,00 €	9.674.338,84 €	136.545,84 €

Sonstige Transfererträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige Transfererträge	881	1.127	1.942	815	72,3%
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	120	250	163	-87	-35,0%
Leistungen von Sozialleistungsträgern	509	130	511	381	293,0%
Schuldendiensthilfen vom Land	0	489	869	380	77,6%
Sonstige Transfererträge	252	258	400	142	54,9%

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.984	9.696	8.968	-728	-7,5%
Verwaltungsgebühren	1.244	1.080	1.200	121	11,2%
Benutzungsgebühren und Entgelte	7.267	8.148	7.298	-850	-10,4%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	473	468	470	2	0,4%

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

	IST 2016 in EUR	IST 2017 in EUR	IST 2018 in EUR	Plan 2018	Abweich. Plan/Ist 2018
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.282.514	7.152.797	7.279.963	8.337.375	-1.057.412
002.020.010 Angelegenheiten d. allgemeinen Sicherheit u. Ordnung	28.883	28.960	31.729	30.000	1.729
002.150.010 Brandschutz und Gefahrenabwehr	148.395	114.253	100.369	130.000	-29.631
002.170.010 Rettungsdienst	4.435.792	4.092.043	4.118.689	5.050.000	-931.311
003.010.010 Grundschulen	537.168	632.270	576.703	540.000	36.703
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	11.438	10.855	11.973	12.000	-28
004.020.010 Musikschule	381.303	358.937	347.695	390.000	-42.305
004.040.010 Stadtbücherei	18.783	14.126	12.864	20.000	-7.136
005.010.040 Soziale Einrichtungen	66.756	75.783	152.958	165.000	-12.043
005.010.045 Obdachlosenunterkünfte	0	0	23.286	18.000	5.286
006.010.010 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. u. in Tagespflege	220.715	241.939	293.323	270.300	23.023
006.010.020 Jugendarbeit	26.437	22.628	25.287	26.500	-1.213
006.020.010 Tageseinrichtungen für Kinder	1.283.410	1.438.999	1.470.566	1.515.000	-44.434
008.020.010 Sportstätten	280	568	280	0	280
012.030.010 Parkierungseinrichtungen	105.473	106.588	100.692	150.000	-49.308
015.020.010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	17.681	14.848	13.552	20.000	-6.448

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.401	1.305	1.541	235	18,0%
Miet- und Pachterträge	1.129	1.093	1.276	184	16,8%
Erträge aus Verkauf	114	60	92	32	52,5%
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	158	152	172	20	13,0%

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.471	3.558	3.729	171	4,8%
Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	2.054	1.954	2.039	85	4,3%
Erträge a. Kostenerstatt. für übernommene Beamte	67	10	501	491	4912,4%
Erträge aus Kostenerstattungen von Kommunen	1.968	1.239	785	-454	-36,6%
Erträge aus Kostenerstatt. von verbundenen Unternehmen	235	248	285	37	15,0%
Sonstige Kostenerstattungen und -umlagen	148	107	119	12	10,7%

Die Position Kostenerstattungen vom Land teilt sich wie folgt auf:

Kostenerstattungen vom Land (Sachkonto 4481000)				
Produkt	Bezeichnung	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung Plan/Ist
002 010 010	Statistik und Wahlen	200,00 €	24.437,00 €	24.237,00 €
003 020 010	Schülerbeförderung	34.500,00 €	18.800,00 €	-15.700,00 €
005 010 070	Unterhaltsvorschussleistungen	560.000,00 €	787.375,83 €	227.375,83 €
005 010 080	Sonstige soziale Leistungen	7.250,00 €	383.346,55 €	376.096,55 €
006 010 050	Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien	1.350.000,00 €	822.855,02 €	-527.144,98 €
010 020 010	Wohnungsbauförderung	2.000,00 €	2.080,00 €	80,00 €
	Summe:	1.953.950,00 €	2.038.894,40 €	84.944,40 €

Sonstige ordentliche Erträge

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Erträge	7.237	3.185	5.147	1.962	61,6%
Konzessionsabgaben	2.234	2.243	2.276	33	1,5%
Erträge Veräuß.Grundst./Geb.	149	350	112	-238	-67,9%
Bußgelder	287	303	228	-75	-24,8%
Erträge Auflösung Rückstellungen	2.557	0	1.853	1.853	k.A.
Erträge a.d.Auflös.v. Wertber.	398	0	0	0	k.A.
Andere sonstige ordentliche Erträge	1.613	289	677	388	134,3%

Aktivierte Eigenleistungen

Im Rahmen von Investitionsmaßnahmen wurden Eigenleistungen im Wert von 96 T€ erbracht, die erfolgswirksam zu aktivieren waren.

Personalaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Personalaufwendungen	26.726	26.053	26.630	576	2,2%
Dienstaufwendungen Beamte	5.525	6.008	5.533	-475	-7,9%
Dienstaufw. tariflich Besch.	13.750	14.078	13.739	-339	-2,4%
Aufw. für sonstige Beschäftigte	72	40	37	-2	-6,2%
Beit.Versorgungskassen tar. B.	1.065	1.083	1.070	-12	-1,1%
Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigte	2.747	2.795	2.728	-67	-2,4%
Beihilfen für Beschäftigte	503	450	389	-61	-13,5%
Zuführung Pensionsrückstellung	2.286	1.207	2.469	1.262	104,5%
Zuführung Beihilferückstellung	614	413	803	390	94,4%
Saldo Zuführungen/ Inanspruchnahmen der übrigen Personalrückstellungen	162	-20	-140	-119	583,6%

Die Grundgehaltssätze der beschäftigten Beamtinnen und Beamten erhöhten sich zum 01.01.2018 um 2,35%. Die Anwärterbezüge erhöhten sich gleichzeitig um 35 EUR monatlich.

Die Entgelte der tariflich Beschäftigten erhöhten sich zum 01.03.2018 um durchschnittlich 3,19 % (individuelle Erhöhungsbeträge je Entgeltgruppe und –stufe zwischen 2,85 % und höchstens 5,7 %). Für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungs-

hungsdienst erhöhten sich die Entgelte um ca. 3,11 %. Die Auszubildenden erhielten eine pauschale Entgelterhöhung i.H.v. 50 EUR.

Versorgungsaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Versorgungsaufwendungen	3.048	4.325	4.369	44	1,0%
Beiträge zur Versorgungskasse	2.566	2.500	2.783	283	11,3%
Versorgungsempfänger					
Beihilfen für Versorgungsempfänger	470	450	441	-9	-2,0%
Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	121	944	741	-204	-21,6%
Inanspruchnahme Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	-251	0	-198	-198	k.A.
Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	142	430	602	172	40,0%

Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2018 zeigt die folgende Aufstellung:

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.112	17.412	14.509	-2.903	-16,7%
Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	2.361	5.977	4.849	-1.128	-18,9%
Instandhaltung Infrastrukturvermögen	17	15	8	-7	-44,6%
Erstattung von Aufwendungen an das Land NRW	142	125	83	-42	-33,5%
Erstattung von Aufwendungen an andere Kommunen	209	313	335	22	7,0%
Erstattung von Aufwendungen an den son. öff. Bereich und an die SBO	29	30	30	0	0,1%
Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	2.957	3.089	2.479	-610	-19,8%
Wartung Gebäudetechnik	263	290	267	-23	-7,9%
Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	1.581	2.383	2.205	-178	-7,5%
Haltung von Fahrzeugen	376	301	362	60	20,1%
Unterhaltung sonstiges bewegl. Vermögen	221	229	231	2	1,1%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Schulen	19	25	14	-11	-44,2%
Lernmittel	168	202	168	-34	-16,7%
Verfahrenskosten	928	950	871	-79	-8,3%
Auszahlung bei Festwertbildung	215	274	154	-120	-43,7%
Ersatzinvestitionen auf Festwerte Schulen (inkl. Lehr- u. Unterrichtsmittel)	109	173	104	-69	-39,9%
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.246	1.507	956	-551	-36,5%
Aufwand für Vermögensgegenstände bis 410 EUR	208	213	249	36	16,9%
Übrige son. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61	1.317	1.145	-172	-13,1%

Gegenüber der Haushaltsplanung schließen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in fast allen Positionen günstiger ab. Die o.a. Plan/Ist-Abweichung von 2.903 T€ resultiert im Wesentlichen aus der Nichtdurchführung von geplanten Maßnahmen an der Grundschule Altstadt (-333 T€), am IKG (-1.049 T€) und Einsparungen bei der Bewirtschaftung von Grundstücken (-616 T€).

Bilanzielle Abschreibungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Bilanzielle Abschreibungen	8.411	8.519	8.022	-497	-5,8%
Abschreibungen auf Sachanlagen	7.889	8.234	7.928	-306	-3,7%
Abschreibungen auf Finanzanlagen	8	8	8	0	0,0%
Abschreibungen auf Forderungen, Kleinbeträge, Centabsplittung	513	277	86	-191	-69,0%

Transferaufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Transferaufwendungen	58.601	57.969	59.444	1.474	2,5%
Zuschuss an den Bund für offenporigen Asphalt Nordumgehung	0	0	959	959	k.A.
Zuwend. an Land, Gemeinden, Gemeindeverbände und Zweckverbände	2.303	180	176	-4	-2,4%
Zuwendungen/Zuschüsse lfd. Zwecke verb. U.	756	723	679	-44	-6,1%
Zuschuss an die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	3.040	4.000	4.040	40	1,0%
Zuschuss an den EB Staatsbad	0	200	200	0	0,0%
Zuschüsse an priv. Unternehmen (Angebot offener Ganztag, Mittagessen in Schulen, Begegnungszentrum Druckerei, Betrieb Radstation)	146	486	133	-354	-72,7%
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kirche, freiw. Feuerwehr, Vereine, Selbsthilfegruppen, Wohlfahrtsverbände etc.	12.173	12.085	12.043	-42	-0,3%
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.663	1.770	1.905	135	7,6%
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	2.070	2.285	2.399	114	5,0%
Hilfen unbegl. minderjähriger Flüchtlinge	1.283	1.300	712	-588	-45,2%
sonstige soziale Leistungen	4.773	3.503	3.967	464	13,2%
Gewerbesteuerumlage	1.956	2.155	2.767	612	28,4%
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.870	2.063	2.633	570	27,6%
Kreisumlage	25.273	25.771	25.772	1	0,0%
Zweckverbandsumlagen	169	134	139	5	3,8%
Krankenhauspauschale	0	910	634	-276	-30,3%
Sonstige Transferaufwendungen	1.125	404	286	-118	-29,2%

Die Kreisumlage wird vom Kreis Minden-Lübbecke erhoben und basiert auf einem Hebesatz von 36,65 %. Hinsichtlich des Zuschusses an den Bund i.H.v. 959 T € wird auf die Ausführungen unter Ziff. 5.4 (Kostenbeteiligung OPA) verwiesen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist-Ergebnis HHJ 2017 in T€	Fortgeschr. Planansatz HHJ 2018 in T€	Ist-Ergebnis HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist HHJ 2018 in T€	Abweichung Plan / Ist in %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.532	4.190	4.509	320	7,6%
Aus- und Fortbildung	192	299	354	54	18,1%
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	462	530	489	-41	-7,7%
Mieten und Pachten	723	731	647	-84	-11,4%
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	583	572	558	-14	-2,5%
Geschäftsaufwendungen in Schulen	119	115	123	8	6,9%
Übrige Geschäftsaufwendungen	584	622	624	2	0,3%
Steuern	848	35	29	-5	-15,7%
Zuführungen zu sonst. Rückst.	745	0	41	41	k.A.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	276	1.286	1.644	358	27,9%

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 2018 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 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. Details können der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

Sachkonto	Vorgang	Plan-Ist Abweichung
5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen aktive Beamte	1.261.827,00 €
5061000	Zuführung zu Beihilferückstellungen aktive Beamte	389.952,00 €
5151000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	-203.694,00 €
5151110	Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	-198.268,00 €
5161000	Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	172.361,00 €
5161110	Inanspruchnahme Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	258,00 €
Saldo Abweichung Plan-Ist der Aufwendungen:		1.422.436,00 €
Sachkonto	Vorgang	Plan-Ist Abweichung
4582000	Auflösung Pensionsrückstellung Aktive	998.512,67 €
	Auflösung Beihilferückstellung Aktive	350.777,00 €
	Auflösung Beihilferückstellung Versorgungsempf.	107.676,00 €
	Auflösung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	56.771,00 €
Saldo Abweichung Plan-Ist der Erträge:		1.513.736,67 €
Verbesserung (Saldo Abweich. Erträge ./.. Saldo Abweich. Aufwend.):		91.300,67 €

- Kostenbeteiligung offenerporiger Asphalt (OPA)

Im Frühjahr 2009 hat die Stadt Bad Oeynhausen mit dem Bund vertreten durch Straßen NRW eine Vereinbarung über die Kostenbeteiligung an der Ausstattung der Nordumgehung im Stadtgebiet der Stadt Bad Oeynhausen mit einem offenerporigen Asphalt geschlossen. Die vorgesehene Kostenbeteiligung von 959 T€ war im Rahmen der Haushaltsplanung 2018 als investiver Zuschuss veranschlagt worden. Da es sich bei dem Neubau der Nordumgehung zweifelsfrei um eine investive Baumaßnahme handelte, war diese Veranschlagung naheliegend. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde der Vorgang einer Prüfung unterzogen, ob die Voraussetzungen des § 43 Abs. 2 GemHVO NRW für die Bildung eines aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (ARAP) im Einzelnen vorliegen. Ein solcher kann gebildet werden wenn der Zu-

schuss von einer zeitlich befristeten Gegenleistungsverpflichtung abhängig gemacht wird. Zwar wurde hier eine Gegenleistung vereinbart; allerdings sieht die Vereinbarung kein Enddatum hierfür vor, sodass der Vertrag als erfüllt angesehen werden kann, wenn der „OPA-Belag“ erstmalig hergestellt wurde. Daher wurde im Jahresabschluss der investiv geplante Zuschuss in voller Höhe aufwandswirksam verbucht. Das führte zu einer Plan-Ist-Abweichung von 959 T€, die durch Mehrerträge bei der Gewerbesteuer gedeckt werden konnte. Diese Entscheidung führt dazu, dass zukünftige Haushaltsjahre nicht mehr mit Auflösungsbeträgen belastet werden.

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 2018, die im Zuge der Jahresabschlussarbeiten Anfang 2019 noch auf das abgelaufene Haushaltsjahr und dessen Mittelermächtigung zu buchen sind, fließen in die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2019 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	Anteil Eigenfinanzierung in €	Abschluss im HHJ
A 15370001	Ausbau kommunaler Warnsysteme	002.150.010	23.083,48	78.956,41	55.872,93	wird fortgeführt
A 16370003	Tanklöschfahrzeug (TLF 4000)	002.150.010	0,00	423.289,23	423.289,23	2018
A 16370004	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20)	002.150.010	0,00	473.593,17	473.593,17	2018
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	76.069,99	76.069,99	2018
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 17370003	Kommandowagen	002.150.010	0,00	51.357,90	51.357,90	2018
A 17370004	Tanklöschfahrzeug (TLF 3000)	002.150.010	0,00	369.772,43	369.772,43	2018
A 17370005	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20)	002.150.010	0,00	143.332,26	143.332,26	wird fortgeführt
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	351.175,30	351.175,30	2018
A 17650001	Austausch NettApp	001.070.010	0,00	204.930,00	204.930,00	2017
A 18370003	Rettungstransportwagen (Gelände)	002.170.010	0,00	209.632,94	209.632,94	2018
A 18370005	Notarzteinsatzfahrzeug	002.170.010	0,00	107.625,37	107.625,37	2018
A 18370007	Wärmebildkameras inkl. Zubehör zur Brandbekämpfung	002.150.010	0,00	49.999,52	49.999,52	wird fortgeführt
A 18650001	Anbau Fahrzeughalle am Feuerwehrgerätehaus Rehme	001.070.010	0,00	28.305,24	28.305,24	wird fortgeführt
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	583.366,07	2.624.952,21	2.041.586,14	wird fortgeführt
B 10610005	Straßenausbau Kösliner Straße	012.010.010	0,00	139.343,59	139.343,59	2018
B 11610003	Radweg Kaarbach zw. Eidinghausener Straße und Mönichhusen	012.010.010	220.900,00	403.945,20	183.045,20	2017
B 12110001	Ankauf von Gewerbeflächen	015.010.010	1.157.016,00	172.948,53	-984.067,47	wird fortgeführt
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach Abschnitt 1	013.020.010	0,00	23.142,15	23.142,15	wird fortgeführt
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gem. Hochwassergefahrenkarte	013.020.010	0,00	50.628,33	50.628,33	wird fortgeführt

Auftrag	Bezeichnung	Produkt	Kumulierte Einnahmen in €	Kumulierte Anschaffungs-/Herstellungskosten	Anteil Eigenfinanzierung in €	Abschluss im HHJ
B 13650004	Klimacent: Projekte zur Nutzung Erneuerbarer Energien, Energieeinsparung und Klimaschutz	001.070.010	7.250,00	122.226,68	114.976,68	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 14610005	Umgestaltung Sielwehr	013.020.010	12.423,06	269.503,78	257.080,72	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	3.596.871,35	3.296.871,35	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	125.161,25	125.161,25	wird fortgeführt
B 15610004	Modernisierung Straßenbeleuchtung	012.010.010	0,00	244.759,67	244.759,67	2017
B 15610005	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz	012.010.010	91.200,00	410.034,80	318.834,80	2018
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	013.020.010	0,00	45.210,00	45.210,00	wird fortgeführt
B 15610008	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz	012.010.010	60.889,99	89.966,58	29.076,59	2018
B 16610003	Umgestaltung Inowroclaw-Platz	012.010.010	0,00	6.135,72	6.135,72	wird fortgeführt
B 16610004	Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone	012.010.010	193.391,97	434.355,89	240.963,92	wird fortgeführt
B 16610007	Auf- und Ausbau des bestehenden Radverkehrsnetzes	012.010.010	0,00	30.026,12	30.026,12	wird fortgeführt
B 16610008	Auf- und Ausbau von Radabstellanlagen	012.010.010	27.145,34	83.106,83	55.961,49	wird fortgeführt
B 16610010	Neubau Brücke Benninger Straße	012.010.010	0,00	72.667,71	72.667,71	wird fortgeführt
B 16650001	Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)	001.070.010	0,00	3.535.448,59	3.535.448,59	2018
B 16650002	Neubau Feuerwehrgerätehaus Lohe - Altstadt	001.070.010	0,00	355.148,71	355.148,71	wird fortgeführt
B 17610004	ISEK - Umgestaltung Rollschuhbahn	006.020.020	7.540,38	11.550,23	4.009,85	wird fortgeführt
B 17610005	Modernisierung der Straßenbeleuchtungsnetz (3./4. Stufe)	012.010.010	72.666,00	380.168,34	307.502,34	wird fortgeführt
B 17610006	Austausch abgängiger Beleuchtungsmasten	012.010.010	0,00	47.169,58	47.169,58	wird fortgeführt
B 17610007	Neubau und Erweiterung von Straßendurchlässen	012.010.010	0,00	201.051,30	201.051,30	wird fortgeführt

Auftrag	Bezeichnung	Produkt	Kumulierte Einnahmen in €	Kumulierte Anschaffungs-/Herstellungskosten	Anteil Eigenfinanzierung in €	Abschluss im HHJ
B 17610008	Straßenausbau Hellerhagener Straßen (südl. Abschnitt)	012.010.010	0,00	10.923,18	10.923,18	wird fortgeführt
B 17610009	Ausbau des westlichen Kaarbachs im Bereich Ovelgönne	013.020.010	0,00	3.310,58	3.310,58	wird fortgeführt
B 17610010	Ökologische Optimierung Altgrabung Lohbusch	013.020.010	65.000,00	287.349,46	222.349,46	wird fortgeführt
B 17650001	Neubau Grundschule Eidinghausen	001.070.010	0,00	244.887,37	244.887,37	wird fortgeführt
B 17650002	Erweiterung Feuer- und Rettungswache am Standort Königstraße	001.070.010	0,00	75.438,11	75.438,11	wird fortgeführt
B 17650004	ISEK - Flächenerwerb Ostkorso 7/7a; Anbau Verwaltungsgebäude	001.070.010	215.300,00	946.772,24	731.472,24	2017
B 17650005	Schaffung von Wohnraum für Asylanten (ab 2017)	001.070.010	0,00	171.548,47	171.548,47	wird fortgeführt
B 17650006	Umsetzung Projekt "Gute Schule 2020" (Investitionen)	001.070.010	531.000,00	677.560,77	146.560,77	wird fortgeführt
B 18110001	Flächenerwerb am Schulzentrum Nord	001.070.020	0,00	134.720,23	134.720,23	2018
B 18520001	Ausbau von Kindertageseinrichtungen	006.020.010	202.431,15	202.431,15	0,00	wird fortgeführt
B 18610002	Straßenausbau Am Birkenweg	012.010.010	0,00	3.033,80	3.033,80	wird fortgeführt
B 18610007	Bürgeradweg Bergkirchener Straße	012.010.010	71.625,00	2.900,00	-68.725,00	wird fortgeführt
B 18610011	Ausbau Werreradweg vom Sielbad bis Eidinghausener Straße	012.010.010	0,00	4.209,57	4.209,57	wird fortgeführt
B 18610012	Neubau Bismarckstraße zwischen Kaiserstraße und Steinstraße	012.010.010	0,00	2.808,40	2.808,40	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

Aktivierte Anlagegüter im Haushaltsjahr 2018

Nachstehend sind die im Haushaltsjahr 2018 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 An-

schaffungs- 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*
Turnhalle Grundschule Wichern	1.969.437 €	15.08.2018	39.389 €	B 16650001 001 070 010	1.969.436 €	S, SP
Mehrzweckgebäude, Aula Grundschule Wichern	1.360.902 €	01.02.2018	19.441 €	B 16650001 001 070 010	1.360.902 €	S, SP
Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug	421.890 €	22.03.2018	28.126 €	A 16370004 002 150 010	421.889 €	IP, FP
Tanklöschfahrzeug TLF 4000	383.463 €	26.04.2018	25.564 €	A 16370003 002 150 010	383.463 €	IP
Tanklöschfahrzeug TLF 3000	363.420 €	17.12.2018	24.228 €	A 17370003 002 150 010	363.420 €	IP
Schwerlast-/Intensivverlegungs-RTW	351.174 €	29.05.2018	50.168 €	A 17370007 002 170 010	0 €	-
Rettungstransportwagen (Gelände)	209.632 €	27.11.2018	29.947 €	A 18370003 002 170 010	0 €	-
Gebäude Portastraße 19 (Kulturzentrum)	169.772 €	15.11.2018	4.244 €	B 18650003 001 070 010	7.478 €	S
Grund u. Boden (Schulzentrum Nord)	134.720 €	01.10.2018	0 €	B 18110001 001 070 010	0 €	-
Pflasterfläche an der Turnhalle Grundschule Wichern	119.484 €	24.04.2018	2.655 €	B 16650001 001 070 010	119.484 €	SP
Noteinsatzfahrzeug	107.625 €	27.02.2018	21.525 €	A 18370005 002 170 010	0 €	-
Grund u. Boden Portastraße 19 (Kulturzentrum)	77.327 €	15.11.2018	0 €	B 18650003 001 070 010	2.805 €	S

Brücke über den Bors- tenbach (Benninger Straße)	72.667 €	30.06.2018	1.038 €	B 16610010 012 010 010	24.964 €	S
Photovoltaikanlage (IKG)	70.959 €	30.04.2018	3.548 €	B 13650004 001 070 010	0 €	S
Grund u. Boden Ring- straße (FWG Werste)	62.714 €	17.12.2018	0 €	B 19650001 001 070 010	0 €	-
Straßendurchlass Wein- straße	62.219 €	31.08.2018	1.383 €	B 17610007 012 010 010	16.367 €	S
Netzwerk "Freies WLAN Bad Oeynhausen"	59.166 €	15.12.2018	11.833 €	001 070 010	59.166 €	IP
Straßendurchlass Wie- telbrink	56.221 €	31.08.2018	1.249 €	B 17610007 012 010 010	7.977 €	S
Straßendurchlass Fes- selgrund	55.382 €	31.08.2018	1.231 €	B 17610007 012 010 010	7.954 €	S
Kommandowagen	51.357 €	26.11.2018	7.337 €	A 17370003 002 150 010	51.357 €	IP
Gewässerverlegung Wulferd. Bach (WWE, östl. Hedingsener Masch)	46.264 €	30.05.2018	1.322 €	013 020 010	32.924 €	S
Pflasterfläche an der Mensa Grundschule Wichern	43.347 €	24.04.2018	963 €	B 16650001 001 070 010	43.347 €	SP
Elektroauto KIA Soul	28.305 €	10.12.2018	4.044 €	A 18650001 001 070 010	28.305 €	IP

*Erläuterung Abkürzung:

B=Beiträge
S=sonstige Förde-
rung

FP=Feuerschutzpauschale
SP=Schulpauschale/Bildungspauschale
IP=Investitionspauschale

K=Kompensation
SPO=Sportpauschale

Verwendung der investiven pauschalen Zuwendungen

Verwendung	Feuerschutz- pauschale Verteilung in €	Schul-/ Bildungs- pauschale Verteilung in €	Sportpauschale Verteilung in €	Investitions- pauschale Verteilung in €
Nicht verwendete Mittel aus Vorjahren:	0 €	427.332 €	27.922 €	287.510 €
In 2018 erhaltene Pauschalen:	88.327 €	1.353.384 €	132.367 €	2.190.658 €
Summe:	88.327 €	1.780.716 €	160.289 €	2.478.168 €
Davon investiv verwendet:	88.327 €	1.144.435 €	10.416 €	2.197.742 €
Davon verwendet für Ersatzinvestitionen auf Festwerte:	0 €	0 €	0 €	0 €
Davon konsumtiv verwendet:	0 €	0 €	10.228 €	0 €
Davon Zuschüsse an Dritte:	0 €	0 €	75.581 €	0 €
Noch in Folgejahren zu verwenden:	0 €	636.281 €	64.064 €	280.426 €

5.6 Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

5.6.1 Investive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2018 wurden Ermächtigungen für investive Auszahlungen aus dem Jahr 2017 in Höhe von 8.869 T€ übertragen. Von den übertragenen Mitteln wurden insgesamt 4.544 T€ verbraucht; ein Betrag von 846 T€ wurde ein weiteres Jahr übertragen. Zur Finanzierung der in das Jahr 2018 übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen wurde eine in 2017 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 2.200 T€ übertragen. Die übertragene Kreditermächtigung wurde in Höhe von 2.181 T€ in Anspruch genommen.

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

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2017 nach 2018 (investiv)						
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach- konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2017-2018	in 2018 verbrauchte Mittel	nach 2019 übertragene Ermächtigung
A 15370001	Ausbau kommunaler Warnsysteme	7831100	VG über 410 €	93.660,45	78.956,41 €	14.704,04 €
A 15370004	Digitale Einsatzdatenerfassung (Erfassungsgeräte, Software, usw.)	7831100	VG über 410 €	105.000,00	0,00 €	105.000,00 €
A 16370003	Tanklöschfahrzeug (TLF 4000)	7831100	VG über 410 €	357.749,05	357.749,05 €	0,00 €
A 16370004	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20)	7831100	VG über 410 €	285.487,17	285.487,17 €	0,00 €
A 16370007	Ertüchtigung Einsatzzentrale Feuer- und Rettungswache	7831100	VG über 410 €	142.973,09	142.973,09 €	0,00 €
A 17370005	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20)	7831100	VG über 410 €	23.522,94	23.522,94 €	0,00 €
A 17370007	Rettungstransportwagen als Schwerlast-/Intensivverlegungs-RTW	7831100	VG über 410 €	217.141,25	217.141,25 €	0,00 €
A 18370005	Notarzteininsatzfahrzeug	7831100	VG über 410 €	7.736,05	7.736,05 €	0,00 €
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	306.420,89	1.765,96 €	154.000,00 €
B 10610005	Straßenausbau Kösliner Straße	7852100	Tiefbaukosten	35.358,38	34.484,98 €	0,00 €
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7821100	Grunderwerb	40.000,00	0,00 €	0,00 €
B 12610001	Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1	7852100	Tiefbaukosten	127.049,12	2.943,87 €	0,00 €
B 13610004	Umbau Gehweg Am Hambkebach zw. Oeynhausener Schweiz u. Von-Moeller-Straße	7852100	Tiefbaukosten	90.000,00	0,00 €	0,00 €
B 13610009	Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte	7852100	Tiefbaukosten	36.912,67	31.829,00 €	0,00 €
B 13650004	Klimacent: Projekte zur Nutzung Erneuerbarer Energien, Energieeinsparung und Klimaschutz	7831100	VG über 410 €	79.900,00	70.859,00 €	9.041,00 €
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7821100	Grunderwerb	66.704,49	0,00 €	0,00 €
B 14610001	Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	46.284,39	0,00 €	0,00 €
B 14610005	Umgestaltung Sielwehr	7852100	Tiefbaukosten	450.558,11	44.153,63 €	0,00 €
B 14610006	Neubau Sielwehrbrücke	7852100	Tiefbaukosten	420.650,50	0,00 €	0,00 €
B 14610008	Umbau Kokturkanal	7852100	Tiefbaukosten	167.795,36	0,00 €	0,00 €
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn / Oberbeckseener Straße	7852100	Tiefbaukosten	662.939,94	662.939,94 €	0,00 €
B 15610002	Straßenausbau Kappenberger Hang	7852100	Tiefbaukosten	122.818,46	112.979,71 €	0,00 €
B 15610003	Weserradweg - Ausbau zw. Werre-Kuss-Brücke und Auf den Enden	7852100	Tiefbaukosten	20.000,00	0,00 €	20.000,00 €
B 15610006	Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser	7852100	Tiefbaukosten	49.790,00	0,00 €	0,00 €
B 15610008	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität Inowroclawplatz	7852100	Tiefbaukosten	193,54	193,54 €	0,00 €
B 15650004	Erwerb Gebäude Nordbahnhof	7821100	Grunderwerb	1.588,44	0,00 €	0,00 €
B 16610003	ISEK - Umgestaltung Inowroclawplatz mit Aufenthaltsbereichen, Spielelementen	7852100	Tiefbaukosten	56.164,52	3.109,26 €	53.055,26 €
B 16610004	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone	7852100	Tiefbaukosten	50.971,91	50.971,91 €	0,00 €

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2017 nach 2018 (investiv)						
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach- konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2017-2018	in 2018 verbrauchte Mittel	nach 2019 übertragene Ermächtigung.
B 16610010	Neubau Brücke Benninger Straße	7852100	Tiefbaukosten	99.224,60	71.892,31 €	27.332,29 €
B 16650001	Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)	7851100	Hochbaukosten	841.538,66	841.538,66 €	0,00 €
B 16650002	Neubau Feuerwehrgerätehaus Lohe - Altstadt	7821100	Grunderwerb	324.615,84	320.936,18 €	0,00 €
B 17610004	ISEK - Umgestaltung Rollschuhbahn	7852100	Tiefbaukosten	64,55	64,55 €	0,00 €
B 17610005	Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (3./4. Stufe)	7853100	Sonst. Baukosten	767.192,99	347.361,33 €	90.208,52 €
B 17610007	Neubau und Erweiterung von Straßendurchlässen	7852100	Tiefbaukosten	149.417,94	149.417,94 €	0,00 €
B 17610008	Straßenausbau Hellerhagener Straßen (südl. Abschnitt)	7852100	Tiefbaukosten	284.066,30	4.989,48 €	279.076,82 €
B 17610009	Ausbau des westlichen Kaarbachs im Bereich Ovelgönne	7821100	Grunderwerb	50.000,00	0,00 €	0,00 €
B 17610009	Ausbau des westlichen Kaarbachs im Bereich Ovelgönne	7852100	Tiefbaukosten	350.000,00	3.310,58 €	0,00 €
B 17610010	Ökologische Optimierung Altgrabung Lohbusch	7852100	Tiefbaukosten	18.492,09	15.841,55 €	2.650,54 €
B 17650001	Neubau Grundschule Eidinghausen	7851100	Hochbaukosten	615.300,90	184.151,37 €	0,00 €
B 17650004	ISEK - Flächenerwerb Ostkorso 7/7a; Anbau Verwaltungsgebäude	7821100	Grunderwerb	3.227,76	0,00 €	0,00 €
B 17650005	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	7851100	Hochbaukosten	713.033,11	154.887,94 €	0,00 €
B 17650006	Umsetzung Projekt "Gute Schule 2020" - investiv	7851100	Hochbaukosten	271.058,18	271.058,18 €	0,00 €
B 18650001	Anbau Fahrzeughalle am Feuerwehrgerätehaus Rehme	7851100	Hochbaukosten	36.000,00	36.000,00 €	0,00 €
S 14650001	Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen	7821100	Grunderwerb	176.840,70	0,00 €	0,00 €
003 010 010	Grundschulen	7831000	VG über 410 €	15.000,00	9.114,90 €	5.885,10 €
003 010 030	Realschulen	7831000	VG über 410 €	85.000,00	0,00 €	85.000,00 €
006 020 020	Einrichtungen der Jugendarbeit	7831000	VG über 410 €	3.500,00	3.500,00 €	0,00 €
			Gesamtsumme:	8.868.944,34 €	4.543.861,73 €	845.953,57 €

Im Rechnungsjahr 2018 wurde für investive Auszahlungen insgesamt ein Ansatz von 25.731 T€ fortgeschrieben (16.862 T€ zzgl. Ermächtigungsübertragungen von 8.869 T€). Auszahlungen erfolgten auf diesen Ansatz in Höhe von 11.264 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 20.02.2019 sah Übertragungen von investiven Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 5.675 T€ vor. Gleichzeitig sollte

die Verwaltung eine Reduzierung der Übertragungen vornehmen, wenn im Rahmen der Periodenabgrenzung 2018–2019 noch investive Auszahlungen zulasten des Haushaltsjahres 2018 zu buchen waren. Die tatsächlich von der Verwaltung übertragenen reduzierten Mittel in Höhe von 5.584 T€ sind in der nachstehenden Übersicht aufgeführt und bewegen sich unterhalb der vom Rat beschlossenen Obergrenze:

Ermächtigungsübertragung 2018 - 2019 (investiv)				
Auftrags-Nr./ Produkt	Bezeichnung	Sach- konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2018-2019
A 15370001	Ausbau kommunaler Warnsysteme	7831100	VG über 410 €	61.704,04
A 15370004	Digitale Einsatzdatenerfassung (Erfassungsgeräte, Software, usw.)	7831100	VG über 410 €	105.000,00
A 16370009	Technische Vorbereitung für Aufschaltung Einsatzleitstelle auf Kreisleitstelle	7831100	VG über 410 €	50.000,00
A 17370005	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20)	7831100	VG über 410 €	240.190,68
A 18650001	Elektromobilität in Kommunen	7831100	VG über 410 €	203.570,76
A 19370003	Rettungstransportwagen	7831100	VG über 410 €	19.555,00
B 08110002	Gewerbegebiet Lohe	7852100	Tiefbaukosten	154.000,00
B 13650004	Klimacent: Projekte zur Nutzung Erneuerbarer Energien, etc.	7831100	VG über 410 €	9.041,00
B 14610007	Neubau Brücke Nordbahn	7852100	Tiefbaukosten	1.742.128,65
B 15610003	Weserradweg - Ausbau zw. Werre-Kuss-Brücke und Auf den Enden	7852100	Tiefbaukosten	20.000,00
B 15610008	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz	7852100	Tiefbaukosten	10.000,00
B 16610002	Straßenausbau Hebbelweg	7852100	Tiefbaukosten	110.000,00
B 16610003	ISEK - Umgestaltung Inowroclawplatz mit Aufenthaltsbereichen und Spielelementen	7852100	Tiefbaukosten	67.055,26
B 16610004	ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone, 1./2. Bauabschnitt	7852100	Tiefbaukosten	216.244,11
B 16610009	Auf- und Ausbau der Barrierefreiheit an Bushaltestellen	7852100	Tiefbaukosten	60.000,00
B 16610010	Neubau Brücke Benninger Straße	7852100	Tiefbaukosten	27.332,29
B 17610004	ISEK - Umgestaltung Rollschuhbahn	7852100	Tiefbaukosten	85.449,77
B 17610005	Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (3./4. Stufe)	7853100	sons. Baukosten	90.208,52
B 17610008	Straßenausbau Hellerhagener Straße (südl. Abschnitt)	7852100	Tiefbaukosten	279.076,82
B 17610010	Ökologische Optimierung Altabgrabung Lohbusch	7852100	Tiefbaukosten	22.650,54
B 17650002	Erweiterung Feuer- und Rettungswache am Standort Königstraße	7851100	Hochbaukosten	182.058,34
B 17650005	Schaffung von Wohnraum für Asylanten	7851100	Hochbaukosten	404.835,53
B 17650006	Umsetzung Projekt "Gute Schule 2020" - investiv	7851100	Hochbaukosten	119.439,23
B 18610002	Straßenausbau Am Birkenweg	7852100	Tiefbaukosten	211.966,20
B 18610004	ISEK - Verbesserung Wegeverbindungen im innerstädtischen Fuß- und Radwegenetz	7852100	Tiefbaukosten	20.000,00
B 18610007	Herstellung Bürgerradweg Bergkirchener Straße (Masterplan Mobilität)	7821100	Grunderwerb	25.000,00

Ermächtigungsübertragung 2018 - 2019 (investiv)				
Auftrags-Nr./ Produkt	Bezeichnung	Sach- konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2018-2019
B 18610008	Herstellung Bürgerradweg Volmerdingsener Straße (Masterplan Mobilität)	7821100	Grunderwerb	2.500,00
B 18610008	Herstellung Bürgerradweg Volmerdingsener Straße (Masterplan Mobilität)	7852100	Tiefbaukosten	345.000,00
B 18610009	Erneuerung Ampelanlage am ZOB	7852100	Tiefbaukosten	25.000,00
B 18610011	Ausbau Werrerradweg vom Sielbad bis Eidinghausener Straße	7821100	Grunderwerb	25.000,00
B 18610011	Ausbau Werrerradweg vom Sielbad bis Eidinghausener Straße	7852100	Tiefbaukosten	15.790,43
B 18610012	Neubau Bismarckstraße zwischen Kaiserstraße und Steinstraße	7852100	Tiefbaukosten	14.191,60
B 18650001	Anbau Fahrzeughalle am Feuerwehrgerätehaus Rehme	7851100	Hochbaukosten	127.568,37
B 18650003	ISEK - Flächenankauf Portastraße 19	7821100	Grunderwerb	16.856,55
B 19610003	Neubau Brücke Bismarckstraße	7852100	Tiefbaukosten	99.333,60
S 17610001	ISEK - Hof- und Fassadenprogramm	7818100	akt. Zuwendung	5.044,56
S 18650001	Umstellung Office 2010 auf Office 2016	7834100	Lizenzkosten	30.000,00
S 18650002	Umstellung Windows 7 auf Windows 10	7834100	Lizenzkosten	39.000,00
012 010 010	Gemeindestraßen	7831000	VG über 410 €	30.000,00
003 010 010	Grundschulen	7831000	VG über 410 €	22.000,00
003 010 030	Realschulen	7831000	VG über 410 €	85.000,00
003 010 040	Gymnasien	7831000	VG über 410 €	13.000,00
003 010 050	Gesamtschulen	7831000	VG über 410 €	5.000,00
		Gesamtsumme:		5.583.891,85 €

Zur Finanzierung der übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen wurde eine in 2018 nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 5.800 T€ übernommen.

5.6.2 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

In das Haushaltsjahr 2018 wurden konsumtive Ermächtigungen aus dem Jahr 2017 in Höhe von insgesamt 2.593 T€ übernommen (Aufwand 2.493 T€, Auszahlung 2.593 T€).

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

Verwendung Ermächtigungsübertragung 2017 nach 2018 (konsumtiv)						
Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2017-2018	in 2018 verbrauchte Mittel	nach 2019 übertragene Ermächtigung
001 070 010	Gebäudemanagement / KInvFG-Maßnahme Grundschule Altstadt	5215020 7215020	Instandhaltung	397.167,80	397.167,80	0,00
001 070 010	Gebäudemanagement / KInvFG-Maßnahme IKG	5215030 7215030	Instandhaltung	1.079.203,05	756.393,19	322.809,86
001 070 010	Gebäudemanagement / Maßnahme Gute Schule	5215050 7215050	Instandhaltung	448.844,00	448.844,00	0,00
009 010 010	Räumliche Planung / Radschnellweg	5279000 7279000	Planungskosten	200.000,00	0,00	200.000,00
009 010 010	Räumliche Planung / ISEK	5279001 7279001	Planungskosten	83.000,00	24.031,96	58.968,04
012 010 010	Gemeindestraßen / Modernisierung Straßenbeleuchtung	5242000 7242000	Unterhaltung	200.000,00	200.000,00	0,00
012 010 010	Gemeindestraßen / Sanierung Stadtachse	5242000 7242000	Unterhaltung	85.000,00	0,00	85.000,00
012 010 010	Gemeindestraßen (Brücken, Abwicklung Rückstellung)	7242000	Unterhaltung	100.000,00	82.465,65	0,00
Gesamtsumme:				2.593.214,85 €	1.908.902,60 €	666.777,90 €

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 konnten laut Ratsbeschluss vom 20.02.2019 konsumtive Ermächtigungen bis zu einer Obergrenze von 2.678 T€ von 2018 nach 2019 übertragen werden. Von der Ermächtigung wurde in Höhe von 2.429 T€ Gebrauch gemacht.

Ermächtigungsübertragung 2018 - 2019 (konsumtiv)				
Auftrags-Nr. / Produkt	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung 2018-2019
001 070 010	Gebäudemanagement / KInvFG-Maßnahme Grundschule Altstadt	5215020 7215020	Instandhaltung	332.616,57
001 070 010	Gebäudemanagement / KInvFG-Maßnahme IKG	5215030 7215030	Instandhaltung	1.022.809,86
001 070 010	Gebäudemanagement / Gute Schule 2020	5215050 7215050	Instandhaltung	268.245,23
009 010 010	Städtebauplanung / Radschnellweg	5279000 7279000	Planungskosten	300.000,00
009 010 010	Städtebauplanung / ISEK	5279001 7279001	Planungskosten	109.968,04
012 010 010	Verkehrsanlagen / Sanierung Stadtachse	5242000 7242000	Unterhaltung	85.000,00
015 010 010	Wirtschaftsförderung / Masterplan Breitbandkonzept auf Kreisebene incl. digitales Klassenzimmer	5317000 7317000	laufende Zuweisungen	310.000,00
Gesamtsumme:				2.428.639,70 €

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 2018
Erbbaupachtzahlungen und Renten	€263.128,79
Pachtzahlungen	€193.670,81
Wartungsverträge Gebäude/städt. Objekte	€215.692,40
Zuschuss Begegnungszentrum Druckerei Bad Oeynhausen e.V.	€100.500,00
Mehrjährige Wartungsverträge EDV	€205.148,34
Gebäudemieten	€238.558,89
Leasingverträge	€24.770,28
Mieten bewegliche Gegenstände (Kopierer)	€29.624,79
Sicherheitstechnische Dienste	€16.017,40
Summe der Dauerlasten (jährlich)	€1.287.111,70

Für größtenteils pflichtige Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden waren im Jahr 2018 die nachstehenden von finanzieller Bedeutung.

Mitgliedschaften in Vereinigungen oder Verbänden (ab 1.000 EUR jährl. Beitrag)	Gezahlt im Jahr 2018
Unfallkasse NRW	€495.591,17
Städte- und Gemeindebund	€21.940,00
Werksarztzentrum e.V.	€12.135,32
Kommunale Gemeinschaftsstelle (KGST)	€2.537,03
Kommunaler Arbeitgeberverband	€2.475,00
Verband der Feuerwehren (über Kreisfeuerwehrverband Mi-Lüb.)	€3.080,00
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V./ Vormundschaftswesen (DIJuF)	€1.461,00
Summe	€539.219,52

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 2018 beliefen sich diese Zuschüsse auf die nachstehenden Beträge:

Zuschuss	Gezahlt im Jahr 2018
Staatsbad GmbH	€420.000,00
Eigenbetrieb Staatsbad B.O.	€200.000,00
Aqua Magica Bad Oeynhausen & Löhne GmbH	€160.500,00
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	€4.000.000,00
Summe	€4.780.500,00

5.7.3 Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse

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

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

Der Umlagesatz beträgt 4,5 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Der Prozentsatz für das Sanierungsgeld betrug Ende 2006 2,5 %. Das Sanierungsgeld 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 Auf-

wendungen für die Pflichtversicherung nicht über die gegenwärtigen Prozentsätze steigen werden.

Tendenziell ist jedoch aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

Im Haushaltsjahr 2018 betrug die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte für die Beschäftigten der Stadt Bad Oeynhausen 14.439.211,57 €.

5.7.4 Zuwendungen an Fraktionen

Fraktion	Geldleistungen		Sachleistungen	
	HH-Plan 2018	Ist-Ergeb. 2018	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 €	61,00 €	74,00 €
GRÜNE	4.000,00 €	3.600,00 €	909,00 €	27,00 €
BBO	3.600,00 €	3.966,67 €	6,00 €	0,00 €
UW	2.800,00 €	2.800,00 €	555,00 €	14,00 €
LINKE	2.800,00 €	2.800,00 €	6,00 €	0,00 €
Einzelmandatsträger RH Ober-Sundermeier	600,00 €	600,00 €	0,00 €	0,00 €

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	1.225.109,88
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.195.429,23
Diakoniehaus Bethel e.V.	155.062,00
Aqua Magica (LGS)	75.000,00
Summe:	2.650.601,11

Bei den Bürgschaften für die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR handelt es sich um die Absicherung diverser Bankdarlehen.

Für die Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH bürgt die Stadt Bad Oeynhausen in Höhe von rd. 1,2 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.²

² Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses lag das Ergebnis der Gebührenkalkulation 2018 für den Rettungsdienst noch nicht vor.

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 20.11.2019

i.A.

Marco Kindler
Stadtkämmerer

Achim Wilmsmeier
Bürgermeister

Forderungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2018

(Anlage 1 zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag Haushaltsjahr zum 31.12.2018	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres zum 31.12.2017
		< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.557.666,91	5.347.089,27	-	1.210.577,64	6.961.240,17
1.1 Gebühren	1.105.175,37	1.105.175,37	-	-	1.070.049,79
1.2 Beiträge	4.198,38	4.198,38	-	-	4.198,38
1.3 Steuern	1.404.093,95	1.404.093,95	-	-	2.829.272,59
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.565.530,65	2.565.530,65	-	-	1.606.574,07
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.478.668,56	268.090,92	-	1.210.577,64	1.451.145,34
2. Privatrechtliche Forderungen	1.336.038,99	1.336.038,99	-	-	1.337.437,74
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	114.948,78	114.948,78	-	-	399.916,23
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	68.172,25	68.172,25	-	-	24.677,85
2.3 gegen verbundene Unternehmen	31.927,18	31.927,18	-	-	837.211,65
2.4 gegen Beteiligungen	687,77	687,77	-	-	448,16
2.5 gegen Sondervermögen	1.120.303,01	1.120.303,01	-	-	75.183,85
3. Summe aller Forderungen	7.893.705,90	6.683.128,26	-	1.210.577,64	8.298.677,91

Verbindlichkeitspiegel
Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2018

(Anlage 2 zum Anhang)

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	Haushaltsjahr zum 31.12.2018	< 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	> 5 Jahre EUR	des Vorjahres zum 31.12.2017
1. Anleihen	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	57.119.783,43	1.493.686,91	730.392,17	54.895.704,35	60.939.878,95
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	57.119.783,43	1.493.686,91	730.392,17	54.895.704,35	60.939.878,95
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	-	-	-	-	-
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	869.000,00	-	-	869.000,00	-
3.1 vom öffentlichen Bereich	869.000,00	-	-	869.000,00	-
3.2 vom privaten Kreditmarkt	-	-	-	-	-
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	5.102.151,93	163.467,74	654.045,86	4.284.638,33	5.119.219,03
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.303.935,43	2.303.935,43	-	-	3.043.545,56
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	685.144,45	685.144,45	-	-	1.097.284,28
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.756.516,36	1.756.516,36	-	-	1.947.879,42
8. Erhaltene Anzahlungen	1.325.262,74	1.325.262,74	-	-	1.307.876,22
Summe aller Verbindlichkeiten	69.161.794,34	7.728.013,63	1.384.438,03	60.049.342,68	73.455.683,46

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	2.650.601,11	
Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR	1.225.109,88	
Städtische Gemeinnützige Heimstättengesellschaft mbH	0,00	Vorjahr: 1.597.910,77 €
Gollwitzer-Meier-Klinik	1.195.429,23	
Diakoniehaus Bethel e.V.	155.062,00	
Aqua Magica (LGS)	75.000,00	

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2018

(Anlage 3 zum Anhang)

Seite 1

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2017 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Umbuchung EUR	Saldo zum 31.12.2018 EUR	
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen		58.290.237,00	4.588.521,00	198.526,00	1.513.736,67	-	13.678,33	61.152.817,00
2511000	Pensionsrückstellungen	43.662.973,00	3.183.024,00	198.268,00	1.055.283,67	-	13.678,33	45.578.767,00
2512000	Beihilferückstellungen	14.627.264,00	1.405.497,00	258,00	458.453,00	-	-	15.574.050,00
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		1.812.668,50	-	82.465,65	-	-	-	1.730.202,85
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
2710702	IHR Kindergarten Wulferdingsen, Reparatur Dach	53.000,00	-	-	-	-	-	53.000,00
2712010	San. Rad-, Fußwegbrücke Weserkuss (Werre) (BW 010)	42.840,00	-	-	-	-	-	42.840,00
2712042	San. Rad-, Fußwegbrücke Kokturkanal, Nähe Sielbad (BW 042)	34.129,20	-	-	-	-	-	34.129,20
2712114	Instandhaltungsrückstellung Fußgängerbrücke Kirchbreite BW 114	25.842,70	-	-	-	-	-	25.842,70
2712116	San. Straßenbrücke Stüher Straße (Kaarbach) (BW 116)	31.130,40	-	-	-	-	-	31.130,40
2712120	Instandhaltungsrückstellung Brücke Kaarbach / Heisenbergstraße BW 120	15.200,00	-	-	-	-	-	15.200,00
2712124	San. Stützwand, westl. Eidinghausener Straße (Kaarbach) (BW 124)	29.274,00	-	-	-	-	-	29.274,00
2712138	Instandhaltungsrückstellung Straßenbrücke Ovelgönner Weg BW 138	37.625,00	-	-	-	-	-	37.625,00
2712150	San. Straßenbrücke Schloss Ovelgönne (Kaarbach) (BW 150)	12.495,60	-	-	-	-	-	12.495,60
2712152	San. Straßenbrücke Schloss Ovelgönne (Gräfte) (BW 152)	6.902,00	-	-	-	-	-	6.902,00
2712154	San. Wiesenzufahrt Schloss Ovelgönne (Gräfte) (BW 154)	10.281,60	-	-	-	-	-	10.281,60
2712164	San. Straßenbrücke Hinterm Schloss (Alte Umflut) (BW 164)	16.279,20	-	-	-	-	-	16.279,20
2712172	San. Durchlass Mönichhusen (Flutgraben) (BW 172)	13.566,00	-	-	-	-	-	13.566,00
2712186	San. Straßenbrücke Düstere Straßen (Wulf. Bach) (BW 186)	19.207,20	-	-	-	-	-	19.207,20
2712188	San. Feldwegbrücke Zum Ruschpohl (Wulf. Bach) (BW 188)	5.058,00	-	-	-	-	-	5.058,00
2712190	San. Straßenbrücke Hedingsener Masch (Wulf. Bach) (BW 190)	24.776,40	-	-	-	-	-	24.776,40
2712192	San. Stützwand Hedingsener Masch (Wulf. Bach) (BW 192)	5.355,00	-	-	-	-	-	5.355,00
2712194	San. Straßenbrücke zw. Granner Weg und Meierdingsen (Wulf. Bach) (BW 194)	1.904,00	-	-	-	-	-	1.904,00
2712198	San. Straßenbrücke Zu den Meerwiesen (Wulf. Bach) (BW 198)	27.918,00	-	-	-	-	-	27.918,00
2712204	San. Rad-/ Fußwegbrücke Lohfeldweg (Meerbruchtal) (BW 204)	20.920,80	-	-	-	-	-	20.920,80
2712206	San. Stützwand Lohfeldweg (Meerbruchtal) (BW 206)	13.423,20	-	-	-	-	-	13.423,20
2712208	San. Straßenbrücke Ovelgönner Weg (Meerbruchtal) (BW 208)	16.922,40	-	-	-	-	-	16.922,40
2712210	San. Straßenbrücke Osterweg (Meerbruchtal) (BW 210)	6.545,00	-	-	-	-	-	6.545,00
2712374	San. Straßenbrücke Withopstraße (Wulf. Mühlenbach) (BW 374)	2.321,00	-	-	-	-	-	2.321,00
2712378	San. Straßenbrücke Feldstraße (Wulf. Mühlenbach) (BW 378)	2.440,00	-	-	-	-	-	2.440,00
2712506	San. Straßenbrücke Alter Rehmer Weg (Borstenbach) (BW 506)	6.640,00	-	-	-	-	-	6.640,00
2712510	San. Oberbeckener Straße (Borstenbach) (BW 510)	16.932,12	-	-	-	-	-	16.932,12
2712514	San. Straßenbrücke Königstraße (Borstenbach) (BW 514)	22.634,40	-	-	-	-	-	22.634,40
2712518	San. Straßenbrücke Hüffer Straße (Borstenbach) (BW 518)	16.737,76	-	11.554,68	-	-	-	5.183,08
2712532	San. Stützwand Bachstraße (Borstenbach) (BW 532)	6.545,00	-	-	-	-	-	6.545,00

Rückstellungsspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2018

(Anlage 3 zum Anhang)

Seite 2

Bilanzposition / Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbeitrag zum 31.12.2017 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Umbuchung EUR	Saldo zum 31.12.2018 EUR
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)	33.406,13	-	19.908,76	-	-	13.497,37
2712548	San. Straßenbrücke Habichtweg (Borstenbach) (BW 548)	62.608,13	-	38.176,81	-	-	24.431,32
2712550	San. Straßenbrücke Fuchsgrund (Borstenbach) (BW 550)	4.988,33	-	-	-	-	4.988,33
2712552	San. Straßenbrücke Zum Grund (Borstenbach) (BW 552)	16.769,33	-	12.825,40	-	-	3.943,93
2712630	San. Rad-, Fußwegbrücke Kampstraße (Ziegenbach) (BW 630)	5.534,00	-	-	-	-	5.534,00
2712660	San. Gewölbendurchlass Dr. Neuhäuser Straße (Hamkebach) (BW 660)	9.282,00	-	-	-	-	9.282,00
2712662	San. Straßenbrücke Portastraße (Hamkebach) (BW 662)	25.704,00	-	-	-	-	25.704,00
2712676	San. Straßenbrücke Moltkestraße (Hamkebach) (BW 676)	5.355,00	-	-	-	-	5.355,00
2712680	San. Straßenbrücke Bahnhofstraße (Hamkebach) (BW 680)	37.984,80	-	-	-	-	37.984,80
2712710	San. Straßenbrücke Wilhelmstraße (Osterbach) (BW 710)	5.950,00	-	-	-	-	5.950,00
2712718	San. Straßenbrücke Walderseestraße (Osterbach) (BW 718)	15.422,40	-	-	-	-	15.422,40
2712722	San. Straßenbrücke Herforder Str. (Osterbach) (BW 722)	6.545,00	-	-	-	-	6.545,00
2712728	San. Stützwand Am Osterbach (Osterbach) (BW 728)	19.992,00	-	-	-	-	19.992,00
2712752	San. Rad-, Fußwegbrücke Im Sieketal (Osterbach) (BW 752)	18.278,40	-	-	-	-	18.278,40
2712756	San. Straßenbrücke Parkplatz Freibad Lohe (Osterbach) (BW 756)	22.848,00	-	-	-	-	22.848,00
2712920	San. Rad-, Fußwegbrücke unter der Kanalstraße (Unterführung) (BW 920)	15.708,00	-	-	-	-	15.708,00
2712930	San. Drahtgittervorhang Nordbahn Unterführung Stadtachse (BW 930)	595,00	-	-	-	-	595,00
Sonstige Rückstellungen		4.373.328,76	271.848,57	781.259,42	479.288,19	13.678,33	3.398.308,05
2811100	Altersteilzeit Tariflich Beschäftigte	159.177,54	78.200,21	33.100,46	-	-	204.277,29
2811101	Altersteilzeit Beamte	77.461,09	25.612,03	51.678,04	-	-	51.395,08
281111X	Versorgungsrückstellung nach § 107b BeamtVG	714.803,00	26.429,00	13.678,33	122.447,00	13.678,33	618.785,00
2811150	Rückstellungen für Nachzahlungen aus geänderten Tarifverträgen	-	-	-	-	-	-
2811200	Überstunden und Resturlaub	974.245,99	15.831,38	101.640,39	-	-	888.436,98
2811300	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Personal	85.591,16	-	-	85.591,16	-	-
2811320	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Bereich Sicherheit u. Ordnung	20.000,00	-	-	20.000,00	-	-
2811322	Prozess-/Rechtsbehelfsrisiken Allgemeine Finanzwirtschaft	-	13.700,00	-	-	-	13.700,00
2811505	Nachzahlungs-/Erstattungsrisiken aus der Abrechnung von Kindertageseinrichtungen	439.556,63	24.462,89	437.801,58	1.755,05	-	24.462,89
2811510	Rückbauverpflichtungen	267.000,00	-	-	-	-	267.000,00
2811520	Erstattungsrisiko offener Verwaltungsvorgänge mit bezahlter Forderung	45.915,72	4.548,87	-	-	-	50.464,59
2811555	Rückstellung wg. Rückzahlungsrisiko aus Personalkostenerstattung für flüchtlingsindizierter Personalkostenmehrbedarf	150.527,88	-	-	150.527,88	-	-
2811560	Rückstellung für gestundete Zweckverbandsumlage VHS Minden	67.245,83	8.886,89	-	-	-	76.132,72
2811610	Risiken aus Zinssicherungsgeschäften	624.679,00	-	53.526,00	-	-	571.153,00
2811620	Verlust aus Erbbaupachtvertrag	39.963,12	-	729,92	-	-	39.233,20
2811800	Kostenerstattung an Sozialleistungsträger	490.642,60	52.225,00	88.452,40	98.967,10	-	355.448,10
2811900	Rechnungsverbindlichkeiten Prüfung/Beratung	137.253,20	21.952,30	652,30	-	-	158.553,20
2811930	Kosten für die Archivierung von Geschäftsunterlagen	79.266,00	-	-	-	-	79.266,00
Summe aller Rückstellungen		64.476.234,26	4.860.369,57	1.062.251,07	1.993.024,86	-	66.281.327,90

Anlagenspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2018

(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
	459.713.561,32	9.428.989,32	818.750,12	0,00	7.927.972,51	0,00	95.354.234,51	372.969.566,01	372.138.569,32
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	786.002,00	29.650,00	1.675,00	345,00	55.330,00	0,00	668.010,00	146.312,00	171.787,00
1.2 Sachanlagen	289.463.773,84	9.210.271,00	351.057,00	-345,00	7.872.642,51	0,00	94.686.224,51	203.636.418,33	202.502.996,84
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.749.308,83	422.813,00	39.104,00	-1.146,43	196.589,00	0,00	1.042.499,00	19.089.372,40	18.899.590,83
1.2.1.1 Grünflächen	14.939.618,50	271.505,00	14.179,00	-2.816,00	131.044,00	0,00	848.493,00	14.345.635,50	14.218.361,50
1.2.1.2 Ackerland	580.435,20	151.308,00	0,00	-827,00	0,00	0,00	17,00	730.899,20	580.418,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	525.212,59	0,00	0,00	-198,00	0,00	0,00	0,00	525.014,59	525.212,59
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	3.704.042,54	0,00	24.925,00	2.694,57	65.545,00	0,00	193.989,00	3.487.823,11	3.575.598,54
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	109.644.160,00	1.131.589,00	30.030,00	2.534.430,43	2.642.039,82	0,00	33.037.472,82	80.242.676,61	79.248.727,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.721.176,00	0,00	0,00	54,43	104.960,00	0,00	1.290.965,00	4.430.265,43	4.535.171,00
1.2.2.2 Schulen	78.527.992,00	812.269,00	0,00	2.532.886,00	2.002.690,00	0,00	25.177.410,00	56.695.737,00	55.353.272,00
1.2.2.3 Wohnbauten	5.618.860,00	0,00	0,00	0,00	78.979,00	0,00	1.047.466,00	4.571.394,00	4.650.373,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten	19.776.132,00	319.320,00	30.030,00	1.490,00	455.410,82	0,00	5.521.631,82	14.545.280,18	14.709.911,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	137.677.098,51	276.803,00	69.841,00	1.367.791,59	3.783.621,00	0,00	50.062.197,00	89.189.655,10	91.412.588,51
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	23.255.330,73	5.862,00	7.811,00	-60.938,00	0,00	0,00	0,00	23.192.443,73	23.255.330,73
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.376.868,00	150.468,00	0,00	96.021,00	185.981,00	0,00	2.595.960,00	6.027.397,00	5.966.889,00
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	101.217.681,78	51.000,00	62.030,00	1.290.273,59	3.466.433,00	0,00	45.948.274,00	56.548.651,37	58.749.906,78
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.827.218,00	69.473,00	0,00	42.435,00	131.207,00	0,00	1.517.963,00	3.421.163,00	3.440.462,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.477.319,00	0,00	0,00	0,00	89.003,00	0,00	1.050.765,00	426.554,00	515.557,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	171.926,00	0,00	0,00	0,00	7.857,00	0,00	105.250,00	66.676,00	74.533,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.526.784,50	1.875.569,00	65.455,00	278.549,00	552.479,00	0,00	4.085.584,00	4.529.863,50	2.928.226,50
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.647.148,00	792.782,00	146.627,00	0,00	598.276,00	0,00	5.299.679,00	3.993.624,00	3.867.811,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.570.029,00	4.710.715,00	0,00	-4.179.969,59	2.777,69	0,00	2.777,69	6.097.996,72	5.555.963,00
1.3 Finanzanlagen	169.463.785,48	189.068,32	466.018,12	0,00	0,00	0,00	0,00	169.186.835,68	169.463.785,48
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	6.435.882,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.435.882,82	6.435.882,82
1.3.3 Sondervermögen	53.522.077,26	3.068,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.525.145,58	53.522.077,26
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	314.263,11	186.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.263,11	314.263,11
1.3.5 Ausleihungen	67.287.130,07	0,00	466.018,12	0,00	0,00	0,00	0,00	66.821.111,95	67.287.130,07
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	66.808.015,21	0,00	466.018,12	0,00	0,00	0,00	0,00	66.341.997,09	66.808.015,21
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	459.713.561,32	9.428.989,32	818.750,12	0,00	7.927.972,51	0,00	95.354.234,51	372.969.566,01	372.138.569,32

Sonderpostenspiegel

Bilanz der Stadt Bad Oeynhausen zum 31.12.2018

(Anlage 5 zum Anhang)

Postenbezeichnung	Sonderposten zum 31.12.2017	Sonderposten Zugänge	Sonderposten Abgänge	Sonderposten Umbuchungen	Sonderposten Auflösung	Endstand SoPo zum 31.12.2018
2. Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen	64.588.290,00 €	4.045.270,00 €	25.163,00 €	5.672,00 €	3.266.010,00 €	65.348.059,00 €
2.2 für Beiträge	9.870.326,00 €	- €	- €	- €	469.791,00 €	9.400.535,00 €
2.3 für Gebührenaussgleich	48.200,99 €	- €	- €	- €	- €	48.200,99 €
2.4 Sonstige Sonderposten	53.082.465,96 €	560.480,29 €	- €	5.672,00 €	36.944,06 €	53.600.330,19 €
Summe Sonderposten	127.589.282,95 €	4.605.750,29 €	25.163,00 €	- €	3.772.745,06 €	128.397.125,18 €

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 6.483 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 2018 48.702 Einwohner³. 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 2018 konnten 926.434 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, Volkshochschule⁴, ein Kurtheater, eine eigene

³ Angabe lt. statistischem Landesamt NRW (IT.NRW). 52.498 Einwohner zum 31.12.2018 nach eigener Datenerhebung inkl. Nebenwohnsitze.

⁴ 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 2018

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

Der Ablauf der Haushaltsplanaufstellung bis hin zum Abschluss des Verfahrens zum Haushalt 2018 ergibt sich aus der folgenden Aufstellung:

- | | |
|---|-------------------|
| - Aufstellung des Entwurfs durch den Stadtkämmerer | 02.10.2017 |
| - Feststellung des Entwurfs durch den Bürgermeister | 05.10.2017 |
| - Einbringung des Entwurfs in den Rat der Stadt | |
| Bad Oeynhausen in öffentlicher Sitzung | 07.11.2017 |
| - Öffentliche Bekanntmachung des Entwurfs | 19.11.2017 |
| - Öffentliche Auslegung des Entwurfs | 23.11.-07.12.2017 |
| - Beschlussfassung des Rates der Stadt | 13.12.2017 |
| - Anzeige bei der Aufsichtsbehörde | 19.12.2017 |
| - Abschluss des Anzeigeverfahrens | 05.01.2018 |
| - Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung | 10.01.2018 |

Mit der Aufstellung des Haushaltsplanes 2018 ist es das dritte Mal in Folge gelungen einen Haushalt mit einem Überschuss zu beschließen.

Die Steuersätze für das Haushaltsjahr 2018 wurden durch Haushaltssatzung wie folgt festgesetzt:

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

und sind unverändert im Vergleich zum Vorjahr.

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wurde für 2018 auf 10 Mio. Euro festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 5,8 Mio. Euro und der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, ist auf 6.343 T€ festgesetzt worden.

6.4 Ertragslage

6.4.1 Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung schließt statt mit einem geplanten Minus von 1.626 T€ (fortgeschriebener Planansatz)⁵ mit einem Überschuss von 7.123 T€ ab. Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 4,0 % höher ausgefallen. Die Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 3,5 % erhöht.

⁵ Der Haushaltsplan 2018 sah vor Übertragung von konsumtiven Ermächtigungen aus dem Jahr 2017 ein Plus von 472 T€ vor.

	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	118.742.978,34	115.832.575,00	123.538.883,64	7.706.308,64	6,7%	4,0%
- Ordentliche Aufwendungen	113.429.996,84	118.468.420,85	117.482.363,49	-986.057,36	-0,8%	3,6%
= Ordentliches Ergebnis	5.312.981,50	-2.635.845,85	6.056.520,15	8.692.366,00	-329,8%	14,0%
+ Finanzergebnis	1.044.408,64	1.009.770,00	1.066.971,88	57.201,88	5,7%	2,2%
= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	6.357.390,14	-1.626.075,85	7.123.492,03	8.749.567,88	-538,1%	12,1%
+ Außerordentliches Ergebnis						
= Jahresergebnis	6.357.390,14	-1.626.075,85	7.123.492,03	8.749.567,88	-538,1%	12,1%

Gegenüber der Planung ist die Ertragslage um 7.706 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 2018 ausgesprochen positiv. Die Gewerbesteuererträge fielen gegenüber dem Vorjahr um 4.946 T€ höher aus und stabilisieren sich damit auf hohem Niveau. Auch der Anteil an der Einkommenssteuer lag um 312 T€ über dem Planansatz und um 1.306 T€ über dem Ergebnis des Vorjahres. Das weiterhin niedrige Zinsniveau und die fehlende Notwendigkeit Kredite aufzunehmen, wirken sich ebenso positiv auf die Gesamtlage aus.

Gleichzeitig haben sich gegenüber der Planung geringere Aufwendungen von rd. 1 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 7.502 T€ von der Planung ab. Dabei haben sich die ordentlichen Erträge um 7.706 T€ gegenüber der Planung erhöht. Die maßgeblichen Plan/Ist-Abweichungen werden in der nachstehenden Übersicht aufgeführt:

Ordentliche Erträge	Abweichung
Erträge Gewerbesteuer	4.927.954 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	312.138 €
Abgaben von Spielbanken	374.436 €
keine konsumtive Nutzung Schulpauschale	-353.930 €
geringere Zuschüsse nach KInFG wegen ausstehender Umsetzung	-291.963 €
Mehrerträge durch Erstattung von Asylbewerberleistungen	376.640 €
Mehrerträge Schuldendiensthilfe vom Land konsumtive Ausgaben "Gute Schule 2020"	379.764 €
Mindererträge Rettungsdienstgebühren	-931.311 €
Erträge aus Kostenerstattungen für übernommene Beamte (§107b BeamtVG)	491.236 €
Mindererträge Personalkostenerstattung Kreis. Es wurden weniger SGB II-Sachbearbeiter abgeordnet als geplant.	-521.290 €
Verzögerung eines Grundstücksverkaufs	-237.538 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	1.636.184 €
Mehrerträge aus der Abrechnung Kosten der Unterkunft (101 T€) und Zinsen Gewerbesteuer (160 T€)	261.240 €
Saldo der übrigen ordentlichen Erträge	1.282.750 €
Summe der Plan-Ist-Abweichung (pos.=Verbesserung / neg.=Verschlechterung)	7.706.308 €

Den mit Abstand größten Posten der Verbesserungen gegenüber der Planung machen die Gewerbesteuererträge aus. Die hohen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen erhöhen die Ertragsseite nur rechnerisch. Rechnet man die Verschlechterungen auf der Aufwandsseite dagegen, ergibt sich im Zusammenhang mit den Pensions- und Beihilferückstellungen nur eine Verbesserung von 91 T€. Die übrigen Verbesserungen (rd. 1,3 Mio. EUR) verteilen sich auf eine Vielzahl einzelnen Positionen und resultieren aus einer Verbesserung der wirtschaftlichen Gesamtsituation.

6.4.3 Aufwendungen

Den o.a. Mehrerträgen stehen Minderaufwendungen gegenüber der Planung in Höhe von 1.248 T€ gegenüber. Die ordentlichen Aufwendungen verringern sich gegenüber der Planung um 986 T€. Nachstehend sind die maßgeblichen Plan/Ist-Abweichungen aufgeführt.

Ordentliche Aufwendungen	Abweichung
Minderaufwand Dienstaufwendungen Beamte	-475.038 €
Minderaufwand Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	-339.082 €
Mehraufwand Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.261.827 €
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	389.952 €
Mehraufwand Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	283.037 €
Mehraufwand Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-203.694 €
Minderaufwand IKG und Grundschule Altstadt wegen Verschiebung von Baumaßnahmen	-1.381.519 €
Minderaufwand bei Maßnahmen aus dem Projekt "Gute Schule 2020"	-195.030 €
Verschiebung Radschnellweg (Planungskosten), übertragen nach 2019	-300.000 €
Verschiedene Positionen der sonstigen besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-250.608 €
konsumtiver Zuschuss an den Bund wegen "OPA-Belag" Nordumgehung (war investiv geplant)	959.000 €
Zuschüsse Breitbandausbau und "Digitales Klassenzimmer"; Maßnahmen verzögern sich auf Kreisebene. 310.000 EUR wurden ins Folgejahr übertragen.	-310.000 €
Minderaufwand für Hilfen im Rahmen der wirtschaftl. Jugendhilfe für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	-587.527 €
Sonstige Soziale Leistungen: Mehraufwand für Asylbewerber (132 T€) und wegen höherer Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (335 T€)	466.793 €
Mehraufwand Gewerbesteuerumlage wegen erhöhter Umlagegrundlagen	612.028 €
Mehraufwand Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit wegen erhöhter Umlagegrundlagen	570.041 €
Minderaufwand Krankenhauspauschale. Eine Abrechnung für 2017 konnte noch im Vorjahr verbucht werden.	-275.667 €
Mehraufwand wegen Erstattungszinsen Gewerbesteuer	347.479 €
geringere Abschreibungen auf Sachanlagen, weil nicht alle investiven Maßnahmen umgesetzt wurden.	-306.276 €
geringere Abschreibungen auf Forderungen	-199.282 €
Saldo der übrigen ordentlichen Aufwendungen	-1.052.490 €
Summe der Plan-Ist Abweichung (neg.=Verbesserung / pos.=Verschlechterung)	-986.057 €

Die aufgeführten Mehraufwendungen im Zusammenhang mit den Pensions- und Beihilferückstellungen werden durch die o.a. Erträge aus der Auflösung dieser Rückstellungen kompensiert.

Minderaufwand hat sich vor allem durch die Verschiebung von Instandhaltungsmaßnahmen und die Planung des Radschnellweges ergeben. Ein Betrag von 2,4 Mio. EUR wurde daher an konsumtiven Ermächtigungen ins Haushaltsjahr 2019 übertragen.

6.5 Liquidität

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

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	122.251	114.279	7.972	7,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.628	7.947	-2.319	-29,2
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.050	9.832	-6.782	-69,0
Summe der Einzahlungen	130.929	132.059	-1.129	-0,9
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.167	109.950	-2.783	-2,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.238	25.731	-14.494	-56,3
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	5.987	6.427	-440	-6,8
Summe der Auszahlungen	124.392	142.108	-17.716	-12,5
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	6.537	-10.050	16.587	-165,1
Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.645	0	-1.645	100,0
Anfangsbestand	12.072	1.435	10.637	-
Liquide Mittel	16.964	-8.614	25.578	-

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung (siehe Ziff. 4.) verbessert sich gegenüber der Planung von 4.329 T€ um 10.755 T€ auf 15.084 T€. Besser entwickelt hat sich auch der Saldo aus Investitionstätigkeit mit einer Verbesserung gegenüber der Planung um 12.174 T€ (von -17.784 T€ auf -5.610 T€).

Die Liquidität war ganzjährig gegeben. Liquiditätskredite wurden nur im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ aufgenommen (869 T€), weil das Land hierfür eine Schuldendiensthilfe gewährt (Übernahme Zins und Tilgung).

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

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Abweichung
Mehreinzahlungen Gewerbesteuer	6.145.468 €
höherer Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	312.138 €
höhere Abgaben von Spielbanken	299.266 €
geringere Einzahlungen für Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	-278.040 €
Mehreinzahlungen durch Erstattung von Asylbewerberleistungen	377.861 €
Mindereinzahlungen bei den Rettungsdienstgebühren	-958.623 €
Mehreinzahlungen Integrationspauschalen nach dem Teilhabe- und Integrationsgesetz (230 T€) und Mehreinnahmen Kostenerstattung vom Land für Unterhaltsvorschussleistungen wegen erhöhter Ausgaben (227 T€)	457.472 €
Einzahlungen aus Kostenerstattungen für übernommene Beamte (§ 107 b BeamtVG)	447.263 €
Mindereinzahlungen aus der Abordnung von Beschäftigten im Rahmen der Redelelegation von Leistungen nach dem SGB II. Es wurde nur eine Beschäftigte abgeordnet.	-521.290 €
Mehreinzahlung Konzessionsabgabe aus 2017	412.676 €
Saldo der übrigen Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.277.772 €
Summe der Plan-Ist-Abweichung (pos.=Verbesserung / neg.=Verschlechterung)	7.971.963 €

Auch bei den Einzahlungen ergibt sich bei der Gewerbesteuer die höchste Plan-Ist-Abweichung. Diese fällt nochmal deutlich höher aus, als die Abweichung bei den Erträgen. Grund hierfür ist, dass rd. 2 Mio. Euro an Gewerbesteuererträgen im Rahmen der Wertaufhellung noch nach 2017 zu buchen waren, die aber erst in 2018 kassenwirksam wurden.

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

Die Einzahlungen für Benutzungsgebühren sind um 852 T€ unter dem Planansatz geblieben. Die Mindereinzahlungen bei den Rettungsdienstgebühren (-959 T€) werden nur teilweise durch andere Gebühren kompensiert.

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Abweichung
Dienstbezüge Beamte	-841.038 €
Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	-339.073 €
Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	292.836 €
Minderauszahlungen wegen Verzögerungen bei Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (IKG und Grundschule Altstadt)	-1.732.617 €
Instandhaltungsmaßnahmen "Gute Schule 2020"; Maßnahmen verzögern sich.	-291.237 €
Minderausgaben Unterhaltung / Bewirtschaftung / Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen (z.B. Nordbahnhof und geringeren Zuweisungen von Asylbewerbern).	-281.222 €
Minderauszahlung Unterhaltung/Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen Produkt Gemeindestraßen (z.B. Abrechnung Umrüstung Straßenlaternen LED)	-252.229 €
Verschiebung Radschnellweg (Planungskosten), übertragen nach 2019	-300.000 €
Verschiedene Positionen der sonstigen besonderen Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-358.822 €
konsumtiver Zuschuss an den Bund wegen "OPA-Belag" Nordumgehung (war investiv geplant).	959.000 €
Zuschüsse Breitbandausbau und "Digitales Klassenzimmer"; Maßnahmen verzögern sich auf Kreisebene. 310.000 EUR wurden ins Folgejahr übertragen.	-310.000 €
Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	-581.277 €
Sonstige Soziale Leistungen: Mehrauszahlungen für Asylbewerber (132 T€) und wegen höherer Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (335 T€).	466.793 €
Mehrausgaben Gewerbesteuerumlage wegen gestiegener Bemessungsgrundlage.	612.028 €
Mehrausgaben Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit wegen gestiegener Bemessungsgrundlage.	570.041 €
Nachzahlung Krankenhauspauschale für 2017	274.215 €
Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.485 €
Saldo der übrigen Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-898.876 €
Summe der Plan-Ist Abweichung (neg.=Verbesserung / pos.=Verschlechterung)	-2.782.994 €

Die Abweichung bei den Personalauszahlungen erklärt sich durch Ersparnisse bei den Dienstaufwendungen bei den tariflich Beschäftigten und Beamten. Insbesondere war davon ausgegangen worden, dass mehr Bedienstete im Rahmen der Redelelegation der SGB II-Leistungen an den Kreis abgeordnet werden und hierfür weiterhin Personalaufwendungen entstehen. Zum Anderen waren einige Stellen im Jahr 2018 unbesetzt.

6.6 Investitionen und Finanzierung

Im Jahr 2018 standen insgesamt Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 25.731 T€ zur Verfügung, denen geplante Einzahlungen in Höhe von 7.947 T€ gegenüber standen. Das entsprach einem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von minus 17.784 T€.

Das Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2018 stellt sich tatsächlich wie folgt dar:

Auszahlungen: 11.238 T€

Einzahlungen: 5.628 T€

Saldo: - 5.610 T€

Vor allem bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen zeigt sich, dass zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis eine Diskrepanz von 12.325 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 2019.

Trotzdem sollte bei zukünftigen Planungen darauf geachtet werden, dass die Investitionen zeitnah durchgeführt und abgerechnet werden. An dieser Stelle muss aber darauf hingewiesen werden, dass die Stadt Ermächtigungsübertragungen von 5.584 T€ vorgenommen hat. Die Finanzierung belastet das Haushaltsjahr 2019.

Im Jahr 2018 wurde für neue Kredite für Investitionen und Umschuldungen insgesamt ein Betrag von 9.832 Mio. EUR eingeplant. Tatsächlich erfolgte nur eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.181 T€, weil die entsprechenden Investitionsmaßnahmen nicht abgewickelt wurden und im Übrigen auf eine Umschuldung verzichtet wurde, weil genügend liquide Mittel vorhanden waren. Der Betrag an Investitionskrediten hat sich im Jahr 2018 um 3.820 T€ verringert.

6.7 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2018 i.H.v. 403.983 T€ hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 5.199 T€ erhöht. Die Vermögensstruktur ergibt sich aus der nachstehenden Übersicht:

Bilanz		31.12.2018	Anteil an Bilanz-
AKTIVA		in T €	summe in %
1 Anlagevermögen		372.970	92,3%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		146	0,0%
1.2 Sachanlagen		203.636	50,4%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		19.089	4,7%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		80.243	19,9%
1.2.3 Infrastrukturvermögen		89.190	22,1%
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		427	0,1%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		67	0,0%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		4.530	1,1%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.994	1,0%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		6.098	1,5%
1.3 Finanzanlagen		169.187	41,9%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		41.904	10,4%
1.3.2 Beteiligungen		6.436	1,6%
1.3.3 Sondervermögen		53.525	13,3%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		500	0,1%
1.3.5 Ausleihungen		66.821	16,5%
2 Umlaufvermögen		26.752	6,6%
2.1 Vorräte (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)		1.694	0,4%
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		8.094	2,0%
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Forderungen a. Transferleistungen		6.558	1,6%
2.2.2 Privatrechliche Forderungen		1.336	0,3%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		201	0,0%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	0,0%
2.4 Liquide Mittel		16.964	4,2%
3 Aktive Rechnungsabgrenzung		4.222	1,0%
Bilanzsumme		403.943	100,0%

Das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 831 T€ erhöht. Den Abschreibungen auf das Anlagevermögen in Höhe 7.928 T€ stehen Zugänge auf das Anlagevermögen in Höhe von 9.429 T€ gegenüber.

Das Umlaufvermögen hat sich um 4.332 T€ gegenüber dem Vorjahr erhöht. Davon entfällt auf die Erhöhung der Liquidität ein Betrag 4.892 T€. Gleichzeitig hat sich der Forderungsbestand gegenüber dem Vorjahr leicht um 371 T€ verringert.

Die Kapitalstruktur ist aus der nachstehenden Übersicht erkennbar:

Bilanz		31.12.2018	Anteil an Bilanz-
PASSIVA		in T €	summe in %
1 Eigenkapital		137.931	34,1%
1.1 Allgemeine Rücklage		119.291	29,5%
1.1.1 Deckungsrücklage		0	0,0%
1.1.2 Übrige Allgemeine Rücklage		119.291	29,5%
1.2 Sonderrücklagen		0	0,0%
1.3 Ausgleichsrücklage		11.517	2,9%
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		7.123	1,8%
2 Sonderposten		128.397	31,8%
2.1 Sonderposten für Zuwendungen		65.348	16,2%
2.2 Sonderposten für Beiträge		9.401	2,3%
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich		48	0,0%
2.4 Sonstige Sonderposten		53.600	13,3%
3 Rückstellungen		66.281	16,4%
3.1 Pensionsrückstellungen		61.153	15,1%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0	0,0%
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		1.730	0,4%
3.4 Sonstige Rückstellungen		3.398	0,8%
4 Verbindlichkeiten		69.162	17,1%
4.1 Anleihen		0	0,0%
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		57.120	14,1%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		869	0,2%
4.4 Verbindlichk. a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen		5.102	1,3%
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.304	0,6%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		685	0,2%
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		1.757	0,4%
4.8 Erhaltene Anzahlungen		1.325	0,3%
5 Passive Rechnungsabgrenzung		2.172	0,5%
Bilanzsumme		403.943	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
105,2 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
34,1 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
52,6 %	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.

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

31.12.18	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 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
22,1 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
6,7 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
47,6 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
107,8 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
89,5 %	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 Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt

werden könnten. Der „Dynamische Verschuldungsgrad“ gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
7,4 Jahre	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
306,0 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
1,9 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
2,0 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
57,7 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
23,2 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
22,7 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
12,4 %	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.

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

31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11	31.12.10
50,6 %	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 2019 wird die nachstehende Entwicklung des Eigenkapitals prognostiziert.

	Ist-Ergebnisse in T EUR					Vorausschau auf Basis der HH-Planung 2019 in T EUR			
Positionen Eig.Kapital	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	01.01.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Allgemeine Rücklage	123.296	119.238	119.267	119.251	119.291	119.291	119.291	119.291	119.291
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	4.842	0	2.049	5.160	11.517	18.641	18.706	18.770	19.671
Jahresüberschuss / Fehlbetrag	-8.913	2.049	3.111	6.357	7.123	65	65	900	775
Summe Eigenkapital	119.225	121.287	124.426	130.768	137.931	137.996	138.061	138.961	139.736

6.10 Mitarbeiter (Stand: 31.12.2018)

Die Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt (einschl. Eigenbetrieb) hat sich gegenüber dem Vorjahr von 562 auf 548 verringert.

Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten hat sich von 169 auf 164 verringert (29,9 %).

Als Nachwuchskräfte werden 29 Auszubildende/Inspektoren z.A. beschäftigt.

6.11 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres:

6.11.1 Aktivierung des ÖPNV

Der Rat hat zur Verbesserung des ÖPNV Angebotes Maßnahmen beschlossen, die zum 01.08.2019 eingeführt werden sollen. Hierdurch soll eine Entlastung des Individualverkehrs und somit ein Beitrag zum Klimaschutz erreicht werden. Der Haushalt 2019 sieht hierfür zusätzliche Aufwendungen von 300 T€ vor; diese erhöhen sich in den Folgejahren auf jährlich 700 T€ und belasten somit den Ergebnisplan.

6.11.2 Entwicklung der städtischen Feuerwehrgerätehäuser

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat in seiner Sitzung am 10.04.2019 ein Konzept zur Weiterentwicklung der städtischen Feuerwehrgebäude beschlossen, welches eine Vielzahl von Maßnahmen in den künftigen Jahren vorsieht. Bislang ist nur der Neubau eines Feuerwehrgerätehauses „Süd“ mit der Zusammenlegung der Löschgruppen Bad Oeynhausen alt und Lohe finanziell dargestellt.

6.11.3 Umgestaltung der Außensportanlage am Schulzentrum Süd

Dem Sportausschuss wurde in der Sitzung am 23.05.2019 ein Konzept zur Umgestaltung der Außensportanlage mit einem Gesamtvolumen von 11,6 Mio. € vorgestellt, welches im „Baustein-Prinzip“ errichtet werden kann. Hinsichtlich evtl. fließender Fördergelder liegen derzeit keine konkreten Erkenntnisse vor. Im Produkt „Sportstätten“ sind für die Jahre ab 2020 keine Finanzmittel vorgesehen.

Laufende Entwicklungen, die bereits im Jahr 2018 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 vor allem bei der Gewerbesteuer
- Höhere Einnahmen bei den sonstigen Transfererträgen
- 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. Derzeit zeigen sich deutliche Eintrübungen der gesamtwirtschaftlichen Situation. Die Wachstumsaussichten für 2019 wurden im Mai von 1,9% auf nur noch 0,8% gesenkt. Weiterhin gefährdet die Handelspolitik der USA eine positive wirtschaftliche Entwicklung in der Eurozone und somit auch in der Bundesrepublik. Im Aufwandsbereich sind vor allem die stetig steigenden Aufwendungen für soziale Leistungen sowie die steigenden Personalkosten ein erhebliches Risiko. Außerdem wurden durch die positive gesamtwirtschaftliche Lage in den vergangenen Jahren finanzielle Zusagen für die Zukunft gemacht.

Diese engen bei Verschlechterung der Rahmbedingungen die finanziellen Freiräume der Kommunen und somit auch der Stadt vermehrt ein.

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
- 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. Nach dem GFG 2019 entfällt auf einen Einwohner im kreisangehörigen Raum ein Betrag von 386 €, während ein Einwohner einer kreisfreien Stadt 691 € aus den

Schlüsselzuweisungen enthält. Diese Diskrepanz wird sich weiter vergrößern. Die verteilbare Finanzausgleichsmasse hat sich im Vergleich von 2017 zu 2018 von rd. 10.575 Mrd. EUR auf rd. 11,7 Mrd. EUR erhöht. Für die Stadt Bad Oeynhausen steigen die Schlüsselzuweisungen im Vergleich zu 2017 um 26 T€ auf 13.140 T€. Begründung für diese nur geringfügige Erhöhung bei gleichzeitiger Erhöhung der Verbundmasse um rd. 10 % ist die Steuerkraftentwicklung der Stadt Bad Oeynhausen im Vergleich zum Vorjahr bzw. zu den weiteren Kommunen in NRW in der Referenzperiode 2. Halbjahr 2016 und 1. Halbjahr 2017. Nachdem die Steuerkraft der Stadt für den Finanzausgleich 2017 (entgegen dem Landestrend von +4,5%) um 0,5% sank, stieg diese in der Referenzperiode für das GFG 2018 eins zu eins mit dem Landestrend um rd. 9,5%.

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. Sollte sich die Steuerkraft der Stadt überproportional im Vergleich zum Landesdurchschnitt entwickeln führt das automatisch zu geringen Schlüsselzuweisungen. Diese Entwicklung hat sich für den Haushalt 2019 ergeben; hier sinken die Schlüsselzuweisungen um rd. 900 T€, obwohl sich die Verbundmasse erhöht hat.

6.12.3 Spielbankabgabe

Die Stadt Bad Oeynhausen ist als Spielbankgemeinde mit 12 v. H. am Bruttospielertrag der Spielbank beteiligt. Die Entwicklung der Einnahmen stellt sich ab 2014 wie folgt dar:

Jahr	Bruttospielertrag 100 %	Städt. Anteil 12 %	Davon EB Staatsbad	Verbleibender Anteil Stadt
2014	8.177.047,27€	974.045,67€	200.000,00€	774.045,67€
2015	8.228.300,88€	987.396,11€	200.000,00€	787.396,11€
2016	8.100.183,47€	972.022,02€	-	972.022,02€
2017	9.208.135,72€	1.104.976,29€	-	1.104.976,29€
2018	11.453.629,82€	1.374.435,58€	200.000,00€	1.174.435,58€

Ab dem Jahr 2014 hat der Eigenbetrieb Staatsbad keine Leistungen mehr aus dem Kommunalisierungsvertrag vom Land NRW erhalten. Aus diesem Grund hat die Stadt einen Zuschuss von jährlich 200.000 EUR gewährt, der im Rahmen von notwendigen Konsolidierungsmaßnahmen zur Erreichung eines ausgeglichenen Haushalts in den Jahren 2016 und 2017 ausgesetzt worden ist.

Die seitens des Betreibers ergriffenen Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerungen haben offenbar gegriffen. Die Tendenz der Erträge ist auch im Jahr 2019 positiv. Hierbei ist aber zu berücksichtigen, dass bei einer negativen Entwicklung der gesamtwirtschaftlichen Lage diese auch negative Folgen auf die Spielbankabgabe haben kann. 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.

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 26.599.300 € hat sich am Verlauf des Vorjahres orientiert. Das erwartete Ergebnis 2017 lag bei 25.900 T€; zusätzlich wurde für 2018 der vom Städte- und Gemeindebund vorgegebene Richtwert berücksichtigt, da bei Verabschiedung der Haushaltssatzung 2018 ein aktueller Orientierungsdatenerlass der Landesregierung noch nicht vorlag. Das Ist-Ergebnis liegt um rd. 4,9 Mio. € über dem Ansatz und ist insbesondere auf einen „Einmaleffekt“ zurückzuführen. 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. Wie aus dem Ergebnis des Jahres 2018 ersichtlich ist, ist die Planung dieses Ansatzes äußerst risikobehaftet.

Für 2019 wurde ein Ansatz von 27.820 T€ gewählt. Dieser orientiert sich an der Entwicklung vergangener Jahre. Das Ergebnis aus 2018 von rd. 32.745 T€ konnte nicht in

die Planung einfließen, da dieses – wie beschrieben – auf einem „Einmaleffekt“ basiert.

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 €
2018	70.318.351 €	36,65 v.H.	25.771.675 €
2019	75.425.444 €	36,82 v.H.	27.771.648 €

Trotz Senkung des Hebesatzes um 2,06 v.H. erhält der Kreis allein durch den sog. Mitnahmeeffekt durch die Erhöhung der Umlagegrundlage der Stadt Mehrerträge in Höhe von 498.327 €. Der Kreistag hat die Kreisumlage für 2019 um 0,17 v.H. auf 36,82 v.H. erhöht. Die Umlagegrundlagen der Stadt haben sich für das Jahr 2019 auf 75.425.444 € erhöht. Damit beträgt die zu zahlende Kreisumlage 27.771.648 €; dh. fast 2 Mio. € mehr als im Vorjahr. Somit handelt es sich wieder um den höchsten Einzelposten im Aufwandsbereich.

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

Jahr	Umlagegrundlagen (gesamt)	Hebesatz		Gesamtaufkommen der Kreisumlage
2010	351.401.004 €	X 38,90 %	=	136.694.991 €
2011	322.270.442 €	X 38,90 %	=	125.363.202 €
2012	352.799.084 €	X 39,55 %	=	139.532.038 €
2013	368.300.439 €	X 39,55 %	=	145.662.824 €
2014	380.328.473 €	X 38,71 %	=	147.225.152 €
2015	384.406.870 €	X 38,71 %	=	148.803.899 €
2016	404.346.104 €	X 38,71 %	=	156.522.377 €
2017	416.712.554 €	X 38,71 %	=	161.309.430 €
2018	459.030.185 €	X 36,65 %	=	168.234.563 €
2019	491.532.893 €	X 36,82 %	=	180.982.411 €

Der Kreis erhält im Jahr 2018 im Vergleich zu 2017 Mehrerträge über die Kreisumlage – trotz Senkung der Kreisumlage – von 6.925.133 €. Obwohl die Umlagegrundlagen im Kreisgebiet um rd. 32,5 Mio.€ gestiegen sind, erfolgte 2019 keine Senkung der Kreisumlage sondern sogar eine Erhöhung. Im Vergleich zum Jahr 2018 erhält der Kreis 2019 insgesamt 12.247.848 € Mehrerträge; ein Anstieg von rd. 7,6 %. Bei der Entwicklung der Kreisumlage ist zu berücksichtigen, dass die entstehenden Kosten für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung 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.

Auch positive Auswirkungen für die Kommunen im Kreisgebiet nach der Redelelegation der Aufgaben nach dem SGB II bzw. der nach dem BKGG zum 01.01.2018 sind nicht erkennbar. Vielmehr spricht der Anstieg des Gesamtaufkommens der Kreisumlage im Jahr 2019 für eine gegenteilige Entwicklung.

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. Im Rahmen des Benehmen-

verfahrens zum Haushalt des Kreises für das Jahr 2019 wurden seitens der kreisangehörigen Städte und Gemeinden folgende Punkte benannt:

- ➔ Unzureichende Transparenz im Benehmensherstellungsverfahren
- ➔ Einsparungen im SGB II-Bereich durch Redlegation nicht erkennbar
- ➔ Fehlanzeige bei Konsolidierungsbemühungen und keine Zielperspektive für Folgejahre
- ➔ Budgetierung des allgemeinen Kreisumlageaufkommens statt nur Fokussierung auf Hebesatz

Daraus sind folgende Forderungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden formuliert worden:

- ➔ Unter Berücksichtigung einer von den Kommunen nicht nachvollziehbaren Steigerung beim allgemeinen Kreisumlageaufkommen gegenüber dem Vorjahr und einer mehr als auskömmlichen Ausgleichsrücklage wird eine Budgetierung des Kreisumlageaufkommens für 2019 auf maximal 173,5 Mio. € gefordert. Darüber hinausgehende Fehlbedarfe sind durch die Ausgleichsrücklage zu decken.
- ➔ Orientiert an einem Umlageaufkommen von rd. 34 Mio. € für das Jahr 2019 forderten die kreisangehörigen Städte und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt eine weitere deutliche Senkung des Hebesatzes für die differenzierte Kreisumlage.

Diesen Forderungen hat der Kreistag nicht entsprochen.

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 Landschaftsumlage. 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%. Im Jahr 2019 wurde der Hebesatz der Landschaftsumlage um 0,6% - Punkte auf 15,4% gesenkt. Die Umlagegrundlagen haben trotz Senkung des Hebesatzes dazu geführt, dass die Zahllast zur Umlage um rd. 4,5 Mio.€ gestiegen ist.

6.12.6 Energiekosten

Die Änderung des Atomgesetzes durch den Bundestag hat den Ausstieg aus der Kernenergie zur Folge und legt fest, dass die Kernkraftwerke in Deutschland bis zum Jahr 2022 schrittweise vom Netz gehen müssen. Damit einhergehend sind weitere rechtliche Rahmbedingungen 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 Kommunalinvestitionsfördergesetzes 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

2018

372.970

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 2019 einschl. Finanzplanung 2022 sieht in diesen Jahren erhebliche Investitionen vor; hinzu kommen die Ermächtigungsübertragungen von 2018 nach 2019. Mit deren Umsetzung wird sich das Anlagevermögen weiter positiv entwickeln. Es bleibt zu hoffen, dass trotz Eintrübung der konjunkturellen Entwicklung 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 hatte das zunächst keine Auswirkungen. Diese durften im Rahmen der Übergangsregelung bis Ende 2017 weiter betrieben werden. Danach benötigten die Spielhallen neben der gewerberechtlichen Erlaubnis auch eine glücksspielrechtliche Erlaubnis. Voraussetzung zur Erteilung dieser war unter anderem die Einhaltung von Mindestabständen zu anderen Spielhallen. Zudem durften Spielhallen nicht mit anderen Spielhallen in demselben Gebäudekomplex untergebracht sein. Die Kommune musste die rechtskonforme Anwendung der rechtlichen Vorgaben der Härtefallregelung und der Störerauswahl durchführen. Dies hat in Bad Oeynhausen zu dem Ergebnis geführt, dass 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. Nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der Erträge seit der Spieleinsatz die Bemessungsgrundlage bildet:

Jahr	Betrag €
2015	713.863,97
2016	779.424,17
2017	819.998,80
2018	856.930,47

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 hat. Die am 02.03.2019 getroffene Tarifverhandlung soll zeit- und wirkungsgleich auf die Beamten und Versorgungsempfänger übertragen werden. Sie hat eine Laufzeit von 33 Monaten, also bis zum 30.09.2021. Die Regelung sieht eine Erhöhung des Tabellenentgeltes in 3 Schritten vor:

- ➔ zum 01. Januar 2019 um ein Gesamtvolumen von 3,2 Prozent
- ➔ zum 01. Januar 2020 um ein Gesamtvolumen um weitere 3,2 Prozent
- ➔ und zum 01. Januar 2021 um ein Gesamtvolumen von weiteren 1,4 Prozent.

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 und die Auswirkung der Digitalisierung berücksichtigt.

6.12.10 Investitionstätigkeit

Die Stadt beabsichtigt in den kommenden Jahren eine Vielzahl von Investitionen im Jugend-/Kultur-/Sport- und Schulbereich durchzuführen. Ebenfalls sind Maßnahmen im Bereich der Infrastruktur vorgesehen. Diese Investitionen können überwiegend nur durch Kredite finanziert werden. Diese werden neben erheblichen Finanzmitteln massive Auswirkungen, in Form von zusätzlichen Abschreibungen, auf den Ergebnisplan haben. Außerdem ist zu beachten, dass mit der Kreditaufnahme zusätzliche Zinskosten entstehen, die je nach Entwicklung des Zinsniveaus mehr oder weniger stark die Ergebnispläne der Folgejahre belasten. Nicht unerwähnt bleiben soll der Anstieg des Verschuldungsgrades.

6.12.11 Grundsteuerreform

Das Bundesverfassungsgericht hat im April 2018 entschieden, dass die Einheitsbewertung für die Bemessung der Grundsteuer verfassungswidrig ist. Gleichzeitig hat er bestimmt, dass der Gesetzgeber spätestens bis zum 31.12.2019 eine Neuregelung zu treffen hat. Bis zu diesem Zeitpunkt dürfen die verfassungswidrigen Regeln weiter angewandt werden. Nach Verkündung einer Neuregelung dürfen sie für weitere fünf Jahre ab der Verkündung, längstens aber bis zum 31.12.2024 angewandt werden. Im Umkehrschluss bedeutet das, wenn der Gesetzgeber bis zum 31.12.2019 keine Neuregelung getroffen hat, dass die Rechtsgrundlage ab 01.01.2020 entfällt und somit keine Grundsteuer mehr erhoben werden darf. Derzeit streiten Bund und die Länder welches Modell umgesetzt werden soll; das wertunabhängige oder wertabhängige Modell. Aus Sicht der Kommunen ist die Umsetzung der Reform innerhalb der vom Bundesverfassungsgericht gesetzten Frist zwingend erforderlich. Das Grundsteueraufkommen bundesweit beträgt rd. 14 Mrd. € im Jahr; bei der Stadt Bad Oeynhausen rd. 10 Mio. €. Ob die künftige gesetzliche Regelung „kostenneutral“ sein wird bleibt abzuwarten. Die Kommunen haben aber die Möglichkeit im Rahmen der Festsetzung des Hebesatzes hierfür die Grundlage zu schaffen.

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 der 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.

Die Änderung des Umsatzsteuergesetzes (UStG) durch die Streichung des § 2 Abs. 3 und die Einführung des § 2b wird für den Konzern Stadt erhebliche Auswirkungen haben; insbesondere auch im Verhältnis zwischen Stadt und SBO. Beide Seiten haben das „Optionsmodell“ gewählt, d.h. § 2b tritt zum 01.01.2021 in Kraft. Weiterhin wird ein Hauptaugenmerk auf die Personalentwicklung zu legen sein. Vor dem Hintergrund des Fachkräftemangels und der Altersstruktur muss versucht werden, die Mitarbeiter/innen an die Stadtwerke zu binden. Dies insbesondere durch die sich ständig weiterentwickelnde Digitalisierung. Außerdem stehen in den kommenden Jahren erhebliche Investitionen an z.B.

- ➔ Der Neubau eines Hallenbades im Siel
- ➔ Der Bau einer Trinkwasserenthärtungsanlage
- ➔ Die Umsetzung des Parkraumbewirtschaftungskonzeptes

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 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.

Durch die im Jahr 2018 begonnene ISEK-Maßnahme „Verbesserung der Aufenthaltsqualität in der Fußgängerzone“ werden gute Rahmenbedingungen für eine Belebung der Innenstadt 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. Durch die Verkehrsfreigabe der A30 am 06.12.2018 und der damit einhergehenden spürbaren Entlastung des Straßenzuges Kanalstraße/ Mindener Straße haben sich bereits Folgeerscheinungen ergeben. So hat das Verkehrsministerium NRW die Abstufung großer Teile der Dehmer Str., Mindener Str., Weserstr., und Vlothoer Str. zu Gemeindestraßen geplant. Derzeit erfolgen Abstimmungsgespräche mit dem Ziel der Stadt diesem Vorschlag in großen Teilen nicht zu folgen, da hierin erhebliche finanzielle Risiken gesehen werden. Außerdem soll die Mindener Str./ Kanalstraße zweispurig werden. Seitens der Stadt wird angestrebt, die für den Autoverkehr nicht mehr benötigten Fahrspuren für den Radschnellweg zu nutzen. Nach endgültiger Freigabe der gesamten A30 wird zu prüfen sein wie sich die Verkehrsströme entwickeln und welche Schlussfolgerungen hieraus zu ziehen sind.

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. Derzeit wird angestrebt die Erweiterung der Förderkulisse und Fortschreibung der Maßnahmen. Die Maßnahmen und Projekte werden in vier thematische Handlungsfelder geordnet:

- ➔ A Konzeption und Steuerung
- ➔ B Stadtgestalt und öffentlicher Raum
- ➔ C Freizeit und Soziales
- ➔ D Verkehr und technische Infrastruktur

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

Konkret ist die Maßnahme B „barrierefreier Umbau der Buswartehäuschen“ vorangetrieben worden. Die Erarbeitung von Standards und Planung von Haltestellen bis zur Umsetzung wurde lt. Beschluss des ASE vom 20.03.2018 extern vergeben. Eine sukzessive Umgestaltung soll ab 2019 beginnen. Nach § 8 des PBefG sollen bis 2022 Haltestellen im ÖPNV barrierefrei sein. Daneben wurde die Planung zur Ertüchtigung des Radweges an der Werre vom Sielbad bis zur Engstelle unter der Eidinghausener Straße abgeschlossen. Die kostenintensive Umsetzung soll, möglichst mit Fördermitteln des Landes, 2020 erfolgen. Daneben sind eine Vielzahl von Maßnahmen vorgeschlagen worden, um die o.g. Ziele zu erreichen. Die Einzelmaßnahmen sind konkret zu beschließen.

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 Satzung 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. Hierzu gehört u.a. das Handlungskonzept „Wohnen“, welches der ASE am 26.04.2018 beschlossen hat. Es sollen die Voraussetzungen für die Fertigstellung von mindestens 125 Wohneinheiten pro Jahr bis zum Jahr 2035 in verschiedenen Zielgruppensegmenten geschaffen werden. In diesem Zusammenhang ist eine aktuelle Untersuchung unter dem Begriff „Fachbeitrag Siedlungsflächenentwicklung“ erfolgt. Dennoch führen die Wohnbauflächenreserven dazu, dass eine Umsetzung des o.g. Beschlusses praktisch nicht möglich ist, da neue Wohnbauflächen nicht ausgewiesen werden können. Da bei der Stadt kein eigenes Wohnbauflächenkontingent besteht,

sind Schritte notwendig, damit die „Privaten“ ihre Grundstücke hierfür zur Verfügung stellen. Diesbezüglich werden die Eigentümer angeschrieben, um zu erfragen, was mit den entsprechenden Flächen beabsichtigt ist.

6.13.7 Reform der Umsatzbesteuerung

Durch das zum 01.01.2016 in Kraft getretene Steueränderungsgesetz 2015 hat es umfangreiche Änderungen der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand gegeben. Die neue Rechtslage würde am 01.01.2017 anzuwenden sein, wenn nicht eine Optionserklärung beim Finanzamt bis zum 31.12.2016 abgegeben wird. Der Rat hat in seiner Sitzung am 09.11.2016 beschlossen von der Option Gebrauch zu machen. Somit gilt die alte Rechtslage bis zum 31.12.2020; spätestens zum 01.01.2021 gelten die Bestimmungen des Steueränderungsgesetzes 2015. Die hierdurch eintretenden Änderungen durch die Streichung des § 2b Abs. 3 UStG (alt) und die Einführung des neuen § 2b UStG wird das Umsatzsteuerrecht für juristische Personen des öffentlichen Rechts als Ganzes auf eine völlig neue Grundlage stellen. Dies betrifft im „Konzern Stadt“ insbesondere die Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR und die Stadtverwaltung Bad Oeynhausen und deren Zusammenarbeit. Es werden kurzfristig die erforderlichen Entscheidungen zu treffen sein, dass für beide Einrichtungen eine mögliche Umsatzsteuerpflicht zum 01.01.2021 nicht eintritt und somit keine zusätzliche finanzielle Belastung entsteht.

6.13.8 Nordbahnhof und Bahnhofsvorplatz

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat am 02.09.2015 beschlossen, das Gebäude des Nordbahnhofes und die umliegenden Verkehrsflächen zu erwerben. 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. Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat das künftige Nutzungskonzept in der Sitzung am 11.07.2018 beschlossen. Dem ASE wurden am 09.04.2019 die vorgesehenen Sanierungsmaßnahmen des Gebäudes wie folgt vorgestellt:

1. Bauabschnitt: Umgestaltung Westflügel; Fertigstellung
2. Bauabschnitt: Radparkhaus / Umzug Staatsbad GmbH
3. Bauabschnitt: Bahnhofshalle

Der Ausschuss hat dieser Planung zugestimmt. Es ist vorgesehen, dass sämtliche Arbeiten im Jahr 2021 abgeschlossen sind.

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 wurden. 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 Sommer 2019 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 hat die Stadt eine Integrationspauschale in Höhe von rd. 353 TEUR erhalten, wobei die hierfür vom Bund an das Land gezahlten Beträge zum überwiegenden Teil nicht an die Kommunen weitergeleitet worden sind, sondern vom Land NRW für eigene Zwecke beansprucht wurden. Die vom Bund dem Land NRW im Jahr 2019 für Integration zur Verfügung gestellten Mittel in Höhe von 432,8 Mio. € sollen komplett an die Kommunen weitergeleitet werden. Eine Spitzabrechnung liegt derzeit noch nicht vor. Im Ergebnis wird der der Stadt Bad Oeynhausen zugewiesene Betrag aber erheblich höher ausfallen als der im Vorjahr. Fraglich ist, ob und in welcher Höhe sich der Bund zukünftig finanziell in diesem Bereich engagieren wird.

6.13.10 Gute Schule 2020

Das Land NRW hat 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 gestellt. Zins- und Tilgungsleistungen erfolgen durch das Land; die Kreditaufnahme durch die jeweilige Kommune.

Für Bad Oeynhausen bedeutet das für den o.g. Zeitraum eine mögliche Kreditgewährung von jährlich 985.074 EUR; Insgesamt erhält die Stadt 3.940.296 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. Bisher sind insbesondere Maßnahmen in den Bereichen Digitalisierung, Raumakustik, und Beleuchtung umgesetzt worden.

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 am 15.02.2017 beschlossen, dass

- a) *„die Johanniter Unfallhilfe e.V. Regionalverband Minden Ravensberg eine dreigruppige Kindertagesstätte an der Weserstraße 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 vom Evangelischen Kirchenkreis Vlotho betrieben werden. Die Fertigstellung soll zum 01.08.2019 erfolgen.“*

Während die dreigruppige Kindertagesstätte planmäßig zum 01.08.2018 den Betrieb aufgenommen hat, kann die viergruppige Tagesstätte nicht wie geplant zum 01.08.2019 eröffnet werden. Derzeit ist eine Terminierung der Eröffnung der Einrich-

tung an der Hermann-Löns-Straße nicht absehbar. Gleichwohl sind für das Kindergartenjahr 2018/2019 zusätzlich Bedarfe vorhanden, die durch Aufstockungen von Gruppen bzw. von Gruppenständen befriedigt wurden. Da auch die Anmeldezahlen zum Kindergartenjahr 2019/2020 höher sind als die vorhandenen institutionellen Plätze, sind weiterhin „Übergangslösungen“ erforderlich um den Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz für U3-Kinder befriedigen zu können. Außerdem hat der JHA die Verwaltung beauftragt die notwendigen Maßnahmen für den Bau und Betrieb von zwei Kindertageseinrichtungen mit jeweils vier Gruppen vorzubereiten und zwar eine im Süd- und eine im Nordbereich des Stadtgebietes. Insgesamt bleibt festzuhalten, dass im Bereich der Kindertagesstätten zukünftig wesentlich mehr Geld fließen wird. Dies wird sowohl im Finanz- als auch im Ergebnisplan der kommenden Jahre Auswirkungen haben.

6.13.12 Tourismuskonzept

Zur Stärkung des Gesundheitsstandortes Bad Oeynhausen wurde unter externer Begleitung ein Entwurf eines Tourismuskonzeptes mit unterschiedlichen Maßnahmen erarbeitet. Welche Maßnahmen mit welchen Kosten letztendlich umgesetzt werden sollen, steht derzeit noch nicht endgültig fest. Im Bereich Kurparkmanagement sind erste Schritte in Planung und werden kurzfristig umgesetzt (Zufahrtsbeschränkung für PKW's, feste Anlieferzeiten für die Ladenlokale in der Wandelhalle, keine Vermietung der Wandelhalle für private Feiern etc.) Weiterhin wird versucht, die Idee zur Errichtung eines Sologartens im Kurpark in ein interkommunales Projekt zur Regionale 2022 einzugliedern. Bei dem Tourismuskonzept handelt es sich um einen offenen und fließenden Prozess, der somit ständigen Anpassungen unterliegt.

6.13.13 Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (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. Über die Verwen-

derung der Mittel ist vom Rat noch nicht beschlossen worden. Die befristete Finanzhilfe endet nach derzeitiger Sachlage am 31.12.2022.

6.13.14 Neubau Grundschule Eidinghausen

Der Rat der Stadt Bad Oeynhausen hat am 18.10.2017 u.a. die Verwaltung beauftragt, die weitere Planung zum Neubau einer vierzügigen Grundschule in Eidinghausen vorzunehmen. Hierfür wurde ein Architektenwettbewerb ausgeschrieben, den das Architekturbüro Schlattmeier aus Herford gewonnen hat. Obwohl eine detaillierte Kostenberechnung noch nicht vorliegt, sind im Haushalt 16 Mio. € veranschlagt. Ob sich diese Kostenschätzung nach Vorlage einer aktuellen Kostenberechnung bestätigt, bleibt abzuwarten. Die Umsetzung des Projektes wird nicht nur die Schullandschaft in Bad Oeynhausen, sondern auch das Ortsbild in Eidinghausen prägen.

6.13.15 Raumkonzepte an städtischen Schulen

Seitens der Verwaltung erfolgen derzeit Planungen der Raumkonzepte sowohl an den Grund- als auch an den weiterführenden Schulen. Vor allem die Verwandlung von G8 nach G9 am städtischen Gymnasium wird hier zu erheblichen Auswirkungen führen. Im Rahmen der in der Landesverfassung verankerten „Konnexität“ ist das Land NRW verpflichtet die hierfür entstehenden Kosten zu übernehmen. Die weitere Entwicklung wird zeigen, ob das Land seinen Verpflichtungen nachkommt. Welche finanziellen Auswirkungen die Umsetzung der in Planung befindlichen Raumkonzepte in den Folgejahren haben wird ist derzeit nicht fassbar.

6.13.16 Umgestaltung Sielwehr und Werre

Dies Projekt beschäftigt die Stadt seit vielen Jahren, da es mit vielen Abstimmungsprozessen verbunden ist und sich Rahmenbedingungen im Laufe der Zeit verändert haben. Zwischen den Städten Löhne und Bad Oeynhausen ist eine Kooperationsvereinbarung abgeschlossen worden. Gleichzeitig wurde ein externer Projektsteuerer bis zur Einreichung des Zuwendungsantrages beauftragt. Diese Maßnahme wird erhebli-

che Auswirkungen auf die „Erlebnis Landschaft Werre“ haben. Einhergehend mit der Umgestaltung von Sielwehr und Werre steht der Umbau des Kokturkanals und der Neubau der Sielwehrbrücke.

6.14 Organe und Mitgliedschaften (seit 01.01.2018)

6.14.1 Bürgermeister

Wilmsmeier, Achim

- o Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Vorsitzender des Verwaltungsrates der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Vorsitzender des Aufsichtsrates der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Westfälisch-Lippischen Sparkassen- und Giroverbandes
- o Beanstandungsbeamter im Risikoausschuss der 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

6.14.2 Erster Beigeordneter

Brand, Peter (bis 20.02.2018)

Busse, Georg (seit 21.02.2018)

- o Geschäftsführer der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH (bis 31.12.2018)

6.14.3 Kämmerer

Kindler, Marco

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtische gemeinnützige Heimstätten-Gesellschaft mbH
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gollwitzer-Meier-Klinik GmbH
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- o Vertreter der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR in der Gesellschafterversammlung der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG
- o Vertreter der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR in der Gesellschafterversammlung der Gasnetz Bad Oeynhausen Verwaltungs GmbH

6.14.4 Beigeordneter für Bürgerdienste

Stefan Tödtmann

Mitglied in der Gesellschafterversammlung der ESTA-Bildungswerk gGmbH

6.14.5 Technischer Beigeordneter

Thomas Lüer

Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft mbH (MHV)

6.14.6 Ratsmitglieder

Barg, Reiner – Polizeibeamter

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH (bis 20.02.2018)
- o Mitglied im Verwaltungsrat der 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 Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG
- 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 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- o Mitglied im Risikoausschuss der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der städtischen gemeinnützigen Heimstätten-Gesellschaft mbH (seit 20.02.2019, Nachfolge RH Pönnighaus)

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 Versammlungsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“
- o Mitglied im Beirat des Zweckverbandes des kommunalen Rechenzentrums Minden Ravensberg/Lippe (seit 18.06.2014)

Heilig, Thomas - Gärtner

- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Staatsbad Bad Oeynhausen GmbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied im Verwaltungsrat der 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 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 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- o Mitglied im Risikoausschuss der 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 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- o Vorsitzende des Risikoausschusses der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica

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

- 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 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 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 im Aufsichtsrat der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG
- o Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Aqua Magica Bad Oeynhausen und Löhne GmbH
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Flugplatzbetriebsgesellschaft mbH Porta Westfalica
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- 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 Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- o Mitglied im Bilanzprüfungsausschuss der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- 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 Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG
- 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 (verstorben am 30.12.2018)

- o Mitglied in der Gesellschaftsversammlung der städtischen gemeinnützigen Heimstätten-Gesellschaft mbH (bis 30.12.2018)

Schäfer, Friedhelm – Krankenpfleger i.R.

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR

Scheer, Reinhard – Diakon, Qualitätsbeauftragter, Heilerzieher

- o Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtwerke Bad Oeynhausen AöR
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG

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 AöR
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG
- o Mitglied in der Versammlung 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 Versammlung 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 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 Gasnetz Bad Oeynhausen GmbH & Co.KG
- o Mitglied im Aufsichtsrat der Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft mbH
- o Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Bad Oeynhausen - Porta Westfalica
- o Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes „Am Wiehen“

6.14.7 Ratsmitglieder ohne Sitz in einem Gremium der Beteiligungen

Eppmann, Marco – Friseurmeister (im Rat seit dem 23.10.2019, Nachfolge RH Göhner)

Göhner, Andreas – Platzwart/Hausmeister (im Rat seit 01.04.2018, Nachfolge Katharina Weber); bis 21.10.2019

Grützkowski, Michael – Rentner (seit 01.02.2019, Nachfolge RH M. Pönnighaus)

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: 000 Bürgermeister
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)
 Angelegenheiten der ehrenamtlichen Schiedsfrauen und Schiedsmänner sowie der ehrenamtlichen Richter (Schöffen/-innen)
 Beitragsangelegenheiten des GuVV (Berufsgenossenschaft)

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (einschl. Eigenbetrieb)
 Versorgungsempfänger sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Ruhestand
 Geschäftsbereiche
 Eigenbetrieb
 Schiedsfrauen, Schiedsmänner, ehrenamtliche Richter (Schöffen/-innen)

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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2017	2018	2018	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151,00	150,00	151,00	1,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.735,68	37.000,00	80.133,75	43.133,75
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.594,75	2.000,00	8.521,18	6.521,18
= Ordentliche Erträge	45.481,43	39.150,00	88.805,93	49.655,93
- Personalaufwendungen	559.286,11	622.683,00	601.882,34	-20.800,66
- Versorgungsaufwendungen	88.793,24	90.244,00	112.479,36	22.235,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.440,89	7.500,00	20.056,12	12.556,12
- Bilanzielle Abschreibungen	678,00	950,00	1.154,00	204,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	319.241,58	286.300,00	298.792,12	12.492,12
= Ordentliche Aufwendungen	974.439,82	1.007.677,00	1.034.363,94	26.686,94

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
= Ordentliches Ergebnis	-928.958,39	-968.527,00	-945.558,01	22.968,99
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	928.958,39	968.527,00	945.558,01	-22.968,99
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	928.958,39	968.527,00	945.558,01	-22.968,99
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.652,08	37.000,00	80.010,66	43.010,66
+ Sonstige Einzahlungen	4.049,75	22.000,00	8.021,18	-13.978,82
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.701,83	59.000,00	88.031,84	29.031,84
- Personalauszahlungen	545.010,90	622.683,00	588.355,94	-34.327,06
- Versorgungsauszahlungen	0,00	90.244,00	0,00	-90.244,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.208,06	7.000,00	20.354,66	13.354,66
- Sonstige Auszahlungen	314.489,84	306.300,00	294.553,80	-11.746,20
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	865.708,80	1.026.227,00	903.264,40	-122.962,60
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-817.006,97	-967.227,00	-815.232,56	151.994,44
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	7.146,23	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.146,23	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.146,23	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-824.153,20	-967.727,00	-815.232,56	152.494,44

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	7.146,23	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.146,23	500,00	0,00	-500,00
Weitere Investitionstätigkeit	-7.146,23	-500,00	0,00	500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.146,23	-500,00	0,00	500,00

Fachbereich: 000 Bürgermeister
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

Birgit von Lochow

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.316,66	217.500,00	21.060,85	-196.439,15
+ Sonstige Transfererträge	0,00	6.100,00	0,00	-6.100,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.352,00	5.000,00	7.439,00	2.439,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.380,74	32.000,00	7.934,84	-24.065,16
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.297,31	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	198.346,71	260.600,00	36.434,69	-224.165,31
- Personalaufwendungen	392.440,58	425.447,00	426.817,55	1.370,55
- Versorgungsaufwendungen	15.997,21	14.738,00	22.963,06	8.225,06
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.337,37	619.300,00	124.987,76	-494.312,24
- Transferaufwendungen	0,00	129.000,00	959.083,00	830.083,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.226,28	32.000,00	27.647,24	-4.352,76
= Ordentliche Aufwendungen	705.001,44	1.220.485,00	1.561.498,61	341.013,61
= Ordentliches Ergebnis	-506.654,73	-959.885,00	-1.525.063,92	-565.178,92
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	145.839,00	134.686,00	134.228,00	-458,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-145.839,00	-134.686,00	-134.228,00	458,00
= Teilergebnis	-652.493,73	-1.094.571,00	-1.659.291,92	-564.720,92

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.315,67	217.500,00	21.060,85	-196.439,15
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.586,00	5.000,00	7.371,00	2.371,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.288,91	32.000,00	3.091,83	-28.908,17
+ Sonstige Einzahlungen	1.297,31	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.487,89	254.500,00	31.523,68	-222.976,32
- Personalauszahlungen	389.938,63	425.447,00	423.437,44	-2.009,56
- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.738,00	0,00	-14.738,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.785,99	619.000,00	120.478,03	-498.521,97
- Transferauszahlungen	0,00	0,00	959.000,00	959.000,00
- Sonstige Auszahlungen	33.986,59	32.000,00	30.629,60	-1.370,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	665.711,21	1.091.185,00	1.533.545,07	442.360,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-475.223,32	-836.685,00	-1.502.021,39	-665.336,39
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	235.000,00	0,00	-235.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	265,90	-34,10
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	969.000,00	4.955,44	-964.044,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.204.300,00	5.221,34	-1.199.078,66
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.197.300,00	-5.221,34	1.192.078,66
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-475.223,32	-2.033.985,00	-1.507.242,73	526.742,27

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

B 18610013 ISEK - Ertüchtigung Wegeverbindung Sielpark

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
Saldo B 18610013	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00

B 18610014 Regionale - Solegarten; Aufwertung Liegewiese und Alexander-von-Humboldt-Sprudel

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Saldo B 18610014	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00

B 18610015 Regionle - Umgestaltung ehemalige Liegehalle im Kurpark zum Veranstaltungsort

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	85.000,00	0,00	-85.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	85.000,00	0,00	-85.000,00
Saldo B 18610015	0,00	-85.000,00	0,00	85.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

S 08610001 Investiver Zuschuss offenerporiger Belag A 30

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	959.000,00	0,00	-959.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	959.000,00	0,00	-959.000,00
Saldo S 08610001	0,00	-959.000,00	0,00	959.000,00

S 17610001 ISEK - Hof- und Fassadenprogramm (aktivierbare Zuwendungen)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	10.000,00	4.955,44	-5.044,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	4.955,44	-5.044,56
Saldo S 17610001	0,00	-3.000,00	-4.955,44	-1.955,44

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	265,90	-34,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	265,90	-34,10
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-265,90	34,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.197.300,00	-5.221,34	1.192.078,66

Fachbereich: 000 Bürgermeister
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
 Abrechnung von Erschließungs-, Kostenerstattungs- und Straßenbaubeiträgen
 Planung und Neubau von Parkierungseinrichtungen (gebührenpflichtige Parkflächen) entlang einzelner Gemeindestraßen
 Radstation

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
 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 die Aufgaben von der Stadt Bad Oeynhausen und den Stadtwerken Bad Oeynhausen AöR wahrgenommen.)

Produktverantwortung

N. N.

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.025.718,00	1.054.200,00	964.382,00	-89.818,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	493.495,14	486.000,00	489.805,48	3.805,48
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.230,86	2.000,00	1.494,16	-505,84
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.822,71	5.000,00	2,00	-4.998,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000,00	10.700,00	-9.300,00
= Ordentliche Erträge	1.526.266,71	1.567.200,00	1.466.383,64	-100.816,36
- Personalaufwendungen	440.242,17	549.891,00	473.042,56	-76.848,44
- Versorgungsaufwendungen	53.632,30	47.435,00	58.306,33	10.871,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.469.173,19	2.039.500,00	2.001.036,12	-38.463,88

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Bilanzielle Abschreibungen	3.746.817,02	3.792.000,00	3.629.264,69	-162.735,31
- Transferaufwendungen	2.097.131,00	2.958.700,00	2.958.630,00	-70,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	6.669,02	6.669,02
= Ordentliche Aufwendungen	7.806.995,68	9.387.526,00	9.126.948,72	-260.577,28
= Ordentliches Ergebnis	-6.280.728,97	-7.820.326,00	-7.660.565,08	159.760,92
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.729,00	0,00	-3.729,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.967,00	137.199,00	166.652,00	29.453,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-117.967,00	-133.470,00	-166.652,00	-33.182,00
= Teilergebnis	-6.398.695,97	-7.953.796,00	-7.827.217,08	126.578,92

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,00	1.200,00	1.280,00	80,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.451,92	18.000,00	18.937,48	937,48
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.230,86	2.000,00	1.494,16	-505,84
+ Sonstige Einzahlungen	4.822,71	5.000,00	0,00	-5.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.705,49	26.200,00	21.711,64	-4.488,36
- Personalauszahlungen	432.533,84	549.891,00	466.374,57	-83.516,43
- Versorgungsauszahlungen	0,00	47.435,00	0,00	-47.435,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.510.148,74	2.411.500,00	2.127.639,01	-283.860,99
- Transferauszahlungen	2.085.300,00	2.946.800,00	2.946.800,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	6.669,02	6.669,02
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.027.982,58	5.955.626,00	5.547.482,60	-408.143,40
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.999.277,09	-5.929.426,00	-5.525.770,96	403.655,04
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	498.991,91	1.232.700,00	282.836,39	-949.863,61
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.165,00	5.000,00	39.160,00	34.160,00
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	386.127,29	357.000,00	0,00	-357.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	898.284,20	1.594.700,00	321.996,39	-1.272.703,61
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	28.317,31	167.500,00	21.374,44	-146.125,56
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	792.787,48	8.008.948,58	4.424.136,54	-3.584.812,04
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.728,87	15.000,00	10.627,20	-4.372,80
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	834.833,66	8.191.448,58	4.456.138,18	-3.735.310,40
= Saldo aus Investitionstätigkeit	63.450,54	-6.596.748,58	-4.134.141,79	2.462.606,79
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.935.826,55	-12.526.174,58	-9.659.912,75	2.866.261,83

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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 Grundstk. u. Gebäuden	0,00	0,00	788,99	788,99
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.557,31	35.358,38	82.676,39	47.318,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.557,31	35.358,38	83.465,38	48.107,00
Saldo B 10610005	-54.557,31	99.641,62	-83.465,38	-183.107,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 11610003 Radweg Kaarbach zwischen Eidinghausener Straße und Mönichhusen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	36.300,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.300,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.614,64	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.614,64	0,00	0,00	0,00
Saldo B 11610003	28.685,36	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	162.757,42	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	162.757,42	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13610005	162.757,42	0,00	0,00	0,00

B 13610010 Straßenausbau Am Urnenfeld

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	113.817,26	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	113.817,26	0,00	0,00	0,00
Saldo B 13610010	113.817,26	0,00	0,00	0,00

B 13610012 Neubau Schützenbrücke (Mittelteil)

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

B 14610004 Straßenausbau Kärntener Straße

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	109.555,36	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	109.555,36	0,00	0,00	0,00
Saldo B 14610004	109.555,36	0,00	0,00	0,00

B 14610007 Neubau Brücke Nordbahn / Oberbeckseiner Straße

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	300.000,00	507.000,00	0,00	-507.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000,00	507.000,00	0,00	-507.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	576,14	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	245.669,95	4.142.939,94	3.110.394,18	-1.032.545,76
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	246.246,09	4.142.939,94	3.110.394,18	-1.032.545,76
Saldo B 14610007	53.753,91	-3.635.939,94	-3.110.394,18	525.545,76

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	9.388,78	122.818,46	112.979,71	-9.838,75
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.388,78	122.818,46	112.979,71	-9.838,75
Saldo B 15610002	-9.388,78	-74.818,46	-112.979,71	-38.161,25

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

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

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
Saldo B 15610003	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00

B 15610004 Modernisierung Straßenbeleuchtungsnetz (2. Stufe)

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

B 15610005 Umgestaltung Bahnhofsvorplatz

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	3.747,39	0,00	1.965,00	1.965,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	137.034,96	0,00	56.419,60	56.419,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.782,35	0,00	58.384,60	58.384,60
Saldo B 15610005	-140.782,35	0,00	-58.384,60	-58.384,60

B 15610008 ISEK - Verbesserung Aufenthaltsqualität am Inowroclawplatz

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	35.795,94	15.900,00	25.094,05	9.194,05
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.795,94	15.900,00	25.094,05	9.194,05
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.506,46	20.193,54	7.460,12	-12.733,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.506,46	20.193,54	7.460,12	-12.733,42
Saldo B 15610008	-46.710,52	-4.293,54	17.633,93	21.927,47

B 16610002 Straßenausbau Hebbelweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
Saldo B 16610002	0,00	-110.000,00	0,00	110.000,00

B 16610003 ISEK - Umgestaltung Inowroclawplatz mit Aufenthaltsbereichen und Spielelementen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	28.000,00	0,00	-28.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.000,00	0,00	-28.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.955,46	70.164,52	3.109,26	-67.055,26
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.955,46	70.164,52	3.109,26	-67.055,26
Saldo B 16610003	-1.955,46	-42.164,52	-3.109,26	39.055,26

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	13.572,97	242.800,00	179.819,00	-62.981,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.572,97	242.800,00	179.819,00	-62.981,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.810,52	563.571,91	277.050,37	-286.521,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.810,52	563.571,91	277.050,37	-286.521,54
Saldo B 16610004	-4.237,55	-320.771,91	-97.231,37	223.540,54

B 16610007 Auf- und Ausbau des bestehenden Radverkehrsnetzes

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.500,39	120.000,00	8.525,73	-111.474,27
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.500,39	120.000,00	8.525,73	-111.474,27
Saldo B 16610007	-21.500,39	-120.000,00	-8.525,73	111.474,27

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 16610008 Auf- und Ausbau von Radabstellanlagen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	15.048,00	7.500,00	5.257,34	-2.242,66
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.048,00	7.500,00	5.257,34	-2.242,66
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.607,66	18.000,00	40.499,17	22.499,17
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.607,66	18.000,00	40.499,17	22.499,17
Saldo B 16610008	-27.559,66	-10.500,00	-35.241,83	-24.741,83

B 16610010 Neubau Brücke Benninger Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	99.224,60	66.107,12	-33.117,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	99.224,60	66.107,12	-33.117,48
Saldo B 16610010	0,00	-99.224,60	-66.107,12	33.117,48

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

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	110.000,00	72.666,00	-37.334,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	110.000,00	72.666,00	-37.334,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.836,38	767.192,99	365.331,96	-401.861,03
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.836,38	767.192,99	365.331,96	-401.861,03
Saldo B 17610005	-14.836,38	-657.192,99	-292.665,96	364.527,03

B 17610006 Austausch abgängiger Beleuchtungsmasten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.777,75	60.000,00	14.648,42	-45.351,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.777,75	60.000,00	14.648,42	-45.351,58
Saldo B 17610006	-2.777,75	-60.000,00	-14.648,42	45.351,58

B 17610007 Neubau und Erweiterung von Straßendurchlässen

- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.582,06	200.417,94	129.302,76	-71.115,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.582,06	225.417,94	129.302,76	-96.115,18
Saldo B 17610007	-50.582,06	-225.417,94	-129.302,76	96.115,18

B 17610008 Straßenausbau Hellerhagener Straßen (südl. Abschnitt)

+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	174.000,00	0,00	-174.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	174.000,00	0,00	-174.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.933,70	284.066,30	4.989,48	-279.076,82
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.933,70	284.066,30	4.989,48	-279.076,82
Saldo B 17610008	-5.933,70	-110.066,30	-4.989,48	105.076,82

B 18610002 Straßenausbau Am Birkenweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	215.000,00	0,00	-215.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	215.000,00	0,00	-215.000,00
Saldo B 18610002	0,00	-215.000,00	0,00	215.000,00

B 18610004 ISEK - Verbesserung Wegeverbindungen im innerstädtischen Fuß- und Radwegenetz

- 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 18610004	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 18610007 Herstellung Bürgeradweg Bergkirchener Straße (Masterplan Mobilität)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	71.625,00	214.500,00	0,00	-214.500,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.625,00	214.500,00	0,00	-214.500,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	2.900,00	-147.100,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	175.000,00	2.900,00	-172.100,00
Saldo B 18610007	71.625,00	39.500,00	-2.900,00	-42.400,00

B 18610008 Herstellung Bürgeradweg Volmerdingsener Straße (Masterplan Mobilität)

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	26.650,00	107.000,00	0,00	-107.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.650,00	107.000,00	0,00	-107.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	345.000,00	0,00	-345.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	347.500,00	0,00	-347.500,00
Saldo B 18610008	26.650,00	-240.500,00	0,00	240.500,00

B 18610009 Erneuerung Ampelanlage am ZOB

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00
Saldo B 18610009	0,00	-55.000,00	0,00	55.000,00

B 18610010 Stadtverträglicher Umbau der Mindener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Saldo B 18610010	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00

B 18610011 Ausbau Werreradweg vom Sielbad bis Eidinghausener Straße

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	4.209,57	-15.790,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000,00	4.209,57	-40.790,43
Saldo B 18610011	0,00	-45.000,00	-4.209,57	40.790,43

B 18610012 Neubau Bismarckstraße zwischen Kaiserstraße und Steinstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	17.000,00	2.808,40	-14.191,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	2.808,40	-14.191,60
Saldo B 18610012	0,00	-17.000,00	-2.808,40	14.191,60

B 19610003 Neubau Brücke Bismarckstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	666,40	-99.333,60
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	666,40	-99.333,60
Saldo B 19610003	0,00	-100.000,00	-666,40	99.333,60

B 20610001 ISEK - Herstellung innerstädtischer Platz Mindener Str./Alter Rehmer Weg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
Saldo B 20610001	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.165,00	5.000,00	39.160,00	34.160,00
+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-2,75	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.162,25	5.000,00	39.160,00	34.160,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	23.993,78	30.000,00	18.620,45	-11.379,55
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.587,37	160.000,00	134.057,90	-25.942,10
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.728,87	15.000,00	10.627,20	-4.372,80
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.310,02	205.000,00	163.305,55	-41.694,45
Weitere Investitionstätigkeit	-104.147,77	-200.000,00	-124.145,55	75.854,45
= Saldo aus Investitionstätigkeit	63.450,54	-6.596.748,58	-4.134.141,79	2.462.606,79

Fachbereich: 000 Bürgermeister
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.998,00	1.900,00	3.561,00	1.661,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.587,63	150.000,00	100.692,25	-49.307,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.482,48	8.930,00	8.144,28	-785,72
= Ordentliche Erträge	117.068,11	160.830,00	112.397,53	-48.432,47
- Personalaufwendungen	8.569,62	8.645,00	8.846,28	201,28
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.517,07	2.800,00	1.211,90	-1.588,10
- Bilanzielle Abschreibungen	60.646,00	72.700,00	62.214,00	-10.486,00
- Transferaufwendungen	19.700,00	29.130,00	23.000,00	-6.130,00
= Ordentliche Aufwendungen	90.432,69	113.275,00	95.272,18	-18.002,82
= Ordentliches Ergebnis	26.635,42	47.555,00	17.125,35	-30.429,65
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.639,00	20.563,00	18.968,00	-1.595,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.639,00	-20.563,00	-18.968,00	1.595,00
= Teilergebnis	7.996,42	26.992,00	-1.842,65	-28.834,65

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.587,63	150.000,00	100.692,25	-49.307,75
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.482,48	8.930,00	8.144,28	-785,72
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.070,11	158.930,00	108.836,53	-50.093,47
- Personalauszahlungen	8.567,64	8.645,00	8.842,87	197,87
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.153,52	2.800,00	1.168,37	-1.631,63
- Transferauszahlungen	19.700,00	29.130,00	23.000,00	-6.130,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.421,16	40.575,00	33.011,24	-7.563,76
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.648,95	118.355,00	75.825,29	-42.529,71
- 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.	16.967,02	12.000,00	221,34	-11.778,66
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.967,02	13.500,00	221,34	-13.278,66
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.967,02	-13.500,00	-221,34	13.278,66
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	68.681,93	104.855,00	75.603,95	-29.251,05

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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.	16.967,02	12.000,00	221,34	-11.778,66
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.967,02	13.500,00	221,34	-13.278,66
Weitere Investitionstätigkeit	-16.967,02	-13.500,00	-221,34	13.278,66
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.967,02	-13.500,00	-221,34	13.278,66

Fachbereich: 000 Bürgermeister
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.111,00	53.900,00	48.999,00	-4.901,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	14.988,30	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	65.099,30	53.900,00	48.999,00	-4.901,00
- Personalaufwendungen	12.661,10	12.753,00	10.862,95	-1.890,05
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.264,38	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	55.456,00	62.500,00	54.485,00	-8.015,00
- Transferaufwendungen	90.459,63	123.000,00	107.190,00	-15.810,00
= Ordentliche Aufwendungen	159.841,11	198.253,00	172.537,95	-25.715,05
= Ordentliches Ergebnis	-94.741,81	-144.353,00	-123.538,95	20.814,05
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.869,00	11.209,00	11.566,00	357,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.869,00	-11.209,00	-11.566,00	-357,00
= Teilergebnis	-104.610,81	-155.562,00	-135.104,95	20.457,05

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	14.988,30	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.988,30	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	12.659,69	12.753,00	10.910,85	-1.842,15
- Transferauszahlungen	90.459,63	123.000,00	107.190,00	-15.810,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.119,32	135.753,00	118.100,85	-17.652,15
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.131,02	-135.753,00	-118.100,85	17.652,15
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	24.474,47	25.000,00	0,00	-25.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.474,47	85.000,00	0,00	-85.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.474,47	-35.500,00	0,00	35.500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-112.605,49	-171.253,00	-118.100,85	53.152,15

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 16610009 Auf- und Ausbau der Barrierefreiheit an Bushaltestellen

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

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	24.474,47	25.000,00	0,00	-25.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.474,47	25.000,00	0,00	-25.000,00
Weitere Investitionstätigkeit	-24.474,47	-25.000,00	0,00	25.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.474,47	-35.500,00	0,00	35.500,00

Fachbereich: 000 Bürgermeister
Bereich: 061 Stadt- und Verkehrsplanung
Budget: 070 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 013.010.010 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produktbeschreibung

Planung, Bau, Sanierung und Unterhaltung (Verkehrssicherung) von öffentlichen Park- und Grünanlagen, des Straßenbegleitgrüns, Wege und Plätze, Spielflächen und deren Möblierung

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

Städtisches Grünflächenmanagement

Stetige Weiterentwicklung des städtischen Biotopverbundsystems

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

Konzeptentwicklungen für den ländlichen Bad Oeynhausener Raum und Integration in das Kreiskulturlandschaftsprogramm sowie in das europäische Förderprogramme; z.B. 'Leader-Neu'

Kooperationsmodelle zwischen heimischer Landwirtschaft und dem Naturschutz

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Einwohnerinnen und Einwohner

Landschaftsnutzer, Landschaftsplaner

Investoren, Gewerbetreibende, Land- und Forstwirtschaft

Besucher der Stadt, Kurgäste

Verbände, Institutionen, Stiftungen

Ziele

Sicherstellung und Vorhaltung von funktionalen und attraktiven Park- und Grünanlagen, Freiräumen, die der Erholung sowie dem Spiel der Nutzer/innen dienen

Sicherstellung einer funktionalen und attraktiven Straßenraumgestaltung mit entsprechendem Grün

Gewährleistung und Erhalt eines verkehrssicheren und artentypischen Straßenbegleitgrüns

Sicherung und Erhalt städtischer Freiräume

Verbesserung der Wohn- bzw. Aufenthaltsqualität

Aufrechterhaltung und Verbesserung eines funktionalen Geh- und Wanderwegnetzes

Erhalt naturschutzwürdiger Kulturlandschaften

Erhalt/Verbesserung des Stadtklimas und des Freizeit- und Erholungswertes

Nachweis des Arten- und Biotopschutzes über Effizienzkontrollen

EDV-gestütztes städtisches 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.490,33	1.100,00	2.709,06	1.609,06
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	1.070,00	-930,00
= Ordentliche Erträge	6.490,33	3.100,00	3.779,06	679,06
- Personalaufwendungen	86.264,40	87.860,00	87.530,84	-329,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.119,14	34.300,00	35.246,27	946,27
- Bilanzielle Abschreibungen	319,00	320,00	369,00	49,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Transferaufwendungen	135.400,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109,90	0,00	185,70	185,70
= Ordentliche Aufwendungen	256.212,44	280.480,00	281.331,81	851,81
= Ordentliches Ergebnis	-249.722,11	-277.380,00	-277.552,75	-172,75
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.260,00	131.263,00	92.597,00	-38.666,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-76.260,00	-131.263,00	-92.597,00	38.666,00
= Teilergebnis	-325.982,11	-408.643,00	-370.149,75	38.493,25

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800,00	0,00	-800,00
+ Sonstige Einzahlungen	297,00	2.000,00	1.070,00	-930,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297,00	2.800,00	1.070,00	-1.730,00
- Personalauszahlungen	86.213,50	87.860,00	87.550,41	-309,59
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.917,89	34.300,00	31.385,06	-2.914,94
- Transferauszahlungen	135.400,00	158.000,00	158.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	109,90	0,00	185,70	185,70
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.641,29	280.160,00	277.121,17	-3.038,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.344,29	-277.360,00	-276.051,17	1.308,83
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	31.856,40	30.000,00	26.418,97	-3.581,03
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.856,40	30.000,00	26.418,97	-3.581,03
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	16.757,49	0,00	5.000,00	5.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.447,11	30.000,00	13.067,17	-16.932,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.204,60	30.000,00	18.067,17	-11.932,83
= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.651,80	0,00	8.351,80	8.351,80
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-236.692,49	-277.360,00	-267.699,37	9.660,63

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	31.856,40	30.000,00	26.418,97	-3.581,03
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.856,40	30.000,00	26.418,97	-3.581,03
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	16.757,49	0,00	5.000,00	5.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.447,11	30.000,00	13.067,17	-16.932,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.204,60	30.000,00	18.067,17	-11.932,83
Weitere Investitionstätigkeit	10.651,80	0,00	8.351,80	8.351,80
= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.651,80	0,00	8.351,80	8.351,80

Fachbereich: 000 Bürgermeister
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.888,00	37.100,00	28.461,00	-8.639,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
= Ordentliche Erträge	25.888,00	62.100,00	28.461,00	-33.639,00
- Personalaufwendungen	123.342,64	124.240,00	122.337,82	-1.902,18
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	28,09	28,09
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.028,33	200.000,00	137.520,39	-62.479,61
- Bilanzielle Abschreibungen	443.975,95	80.000,00	67.072,00	-12.928,00
- Transferaufwendungen	63.000,00	73.500,00	73.500,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	726.346,92	477.740,00	400.458,30	-77.281,70
= Ordentliches Ergebnis	-700.458,92	-415.640,00	-371.997,30	43.642,70
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.616,00	34.708,00	35.017,00	309,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.616,00	-34.708,00	-35.017,00	-309,00
= Teilergebnis	-733.074,92	-450.348,00	-407.014,30	43.333,70

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Personalauszahlungen	123.315,24	124.240,00	122.328,22	-1.911,78
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.392,98	200.000,00	127.254,23	-72.745,77
- Transferauszahlungen	63.000,00	73.500,00	73.500,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.708,22	397.740,00	323.082,45	-74.657,55
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.708,22	-372.740,00	-323.082,45	49.657,55
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	165.916,08	302.000,00	124.813,26	-177.186,74
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	29.910,00	29.910,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	165.916,08	302.000,00	154.723,26	-147.276,74
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	314.579,44	211.704,49	82.292,06	-129.412,43
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	337.566,65	2.157.532,24	229.655,56	-1.927.876,68
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	652.146,09	2.369.236,73	311.947,62	-2.057.289,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-486.230,01	-2.067.236,73	-157.224,36	1.910.012,37
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-745.938,23	-2.439.976,73	-480.306,81	1.959.669,92

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 12610001 Verrohrte Gewässer: Wulferdingsener Bach, Abschnitt 1

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.130,31	227.049,12	5.696,47	-221.352,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.130,31	267.049,12	5.696,47	-261.352,65
Saldo B 12610001	-11.130,31	-67.049,12	-5.696,47	61.352,65

B 13610009 Bauliche Maßnahmen gemäß Hochwassergefahrenkarte

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.087,33	86.912,67	28.711,00	-58.201,67
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.087,33	86.912,67	28.711,00	-58.201,67
Saldo B 13610009	-13.087,33	-86.912,67	-28.711,00	58.201,67

B 14610001 Umsetzung Konzept naturnahe Entwicklung Werre unterhalb Sielwehr

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	19.737,47	7.000,00	0,00	-7.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.737,47	7.000,00	0,00	-7.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	28.545,15	71.704,49	24.750,36	-46.954,13
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.651,94	76.284,39	0,00	-76.284,39
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.197,09	147.988,88	24.750,36	-123.238,52
Saldo B 14610001	-20.459,62	-140.988,88	-24.750,36	116.238,52

B 14610005 Umgestaltung Sielwehr

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.657,02	500.558,11	43.874,77	-456.683,34
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.657,02	500.558,11	43.874,77	-456.683,34
Saldo B 14610005	-37.657,02	-500.558,11	-43.874,77	456.683,34

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 14610006 Neubau Sielwehrbrücke

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	89.348,74	470.650,50	0,00	-470.650,50
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.348,74	470.650,50	0,00	-470.650,50
Saldo B 14610006	-89.348,74	-470.650,50	0,00	470.650,50

B 14610008 Umbau Kokturkanal

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.462,50	187.795,36	0,00	-187.795,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.462,50	187.795,36	0,00	-187.795,36
Saldo B 14610008	-4.462,50	-187.795,36	0,00	187.795,36

B 15610006 Maßnahmen gemäß Umsetzungsfahrplan Weser

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	9.000,00	0,00	36.210,00	36.210,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	49.790,00	0,00	-49.790,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	49.790,00	36.210,00	-13.580,00
Saldo B 15610006	-9.000,00	-49.790,00	-36.210,00	13.580,00

B 17610009 Ausbau des westlichen Kaarbachs im Bereich Ovelgönne

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000,00	3.310,58	-396.689,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	450.000,00	3.310,58	-446.689,42
Saldo B 17610009	0,00	-410.000,00	-3.310,58	406.689,42

B 17610010 Ökologische Optimierung Altgrabung Lohbusch

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	40.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	251.980,01	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.527,90	38.492,09	13.207,75	-25.284,34
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	271.507,91	38.492,09	13.207,75	-25.284,34
Saldo B 17610010	-231.507,91	-38.492,09	11.792,25	50.284,34

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	106.178,61	55.000,00	99.813,26	44.813,26
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	29.910,00	29.910,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.178,61	55.000,00	129.723,26	74.723,26
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	25.054,28	50.000,00	21.331,70	-28.668,30
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.700,91	120.000,00	134.854,99	14.854,99
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	175.755,19	170.000,00	156.186,69	-13.813,31
Weitere Investitionstätigkeit	-69.576,58	-115.000,00	-26.463,43	88.536,57
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-486.230,01	-2.067.236,73	-157.224,36	1.910.012,37

Fachbereich: 000 Bürgermeister
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

Jan-Martin Müller

Organisationseinheit

Bereich 61 - Stadt- und Verkehrsplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.133,13	2.133,00	2.352,52	219,52
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	577,00	577,00	577,00	0,00
= Ordentliche Erträge	2.710,13	2.710,00	2.929,52	219,52
- Personalaufwendungen	252,92	2.900,00	2.440,15	-459,85
- Transferaufwendungen	101.607,89	103.722,00	103.927,28	205,28
= Ordentliche Aufwendungen	101.860,81	106.622,00	106.367,43	-254,57
= Ordentliches Ergebnis	-99.150,68	-103.912,00	-103.437,91	474,09
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.717,00	7.691,00	7.701,00	10,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.717,00	-7.691,00	-7.701,00	-10,00
= Teilergebnis	-106.867,68	-111.603,00	-111.138,91	464,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.352,52	2.133,00	2.133,13	0,13
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	577,00	577,00	577,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.929,52	2.710,00	2.710,13	0,13
- Personalauszahlungen	273,71	2.900,00	2.402,97	-497,03
- Transferauszahlungen	101.607,89	103.722,00	102.534,04	-1.187,96
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.881,60	106.622,00	104.937,01	-1.684,99
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.952,08	-103.912,00	-102.226,88	1.685,12

Fachbereich: 000 Bürgermeister
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	423.617,32	384.000,00	443.495,55	59.495,55
+ Sonstige ordentliche Erträge	24.897,33	14.500,00	5.151,50	-9.348,50
= Ordentliche Erträge	448.514,65	398.500,00	448.647,05	50.147,05
- Personalaufwendungen	578.986,64	649.741,00	647.002,45	-2.738,55
- Versorgungsaufwendungen	85.651,33	75.757,00	93.105,38	17.348,38
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.580,58	8.200,00	24.253,60	16.053,60
- Bilanzielle Abschreibungen	511,36	1.500,00	392,80	-1.107,20
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.230,31	17.300,00	12.631,95	-4.668,05
= Ordentliche Aufwendungen	688.960,22	752.498,00	777.386,18	24.888,18
= Ordentliches Ergebnis	-240.445,57	-353.998,00	-328.739,13	25.258,87
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	179.753,00	206.405,00	230.830,00	24.425,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-179.753,00	-206.405,00	-230.830,00	-24.425,00
= Teilergebnis	-420.198,57	-560.403,00	-559.569,13	833,87

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.435,06	384.000,00	449.588,42	65.588,42
+ Sonstige Einzahlungen	4.521,33	14.500,00	23.659,00	9.159,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.956,39	398.500,00	473.247,42	74.747,42
- Personalauszahlungen	565.629,38	649.741,00	634.094,22	-15.646,78
- Versorgungsauszahlungen	0,00	75.757,00	0,00	-75.757,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.128,19	7.700,00	22.523,42	14.823,42
- Sonstige Auszahlungen	20.255,39	17.300,00	8.252,01	-9.047,99
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	594.012,96	750.498,00	664.869,65	-85.628,35
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-178.056,57	-351.998,00	-191.622,23	160.375,77
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	438,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	438,00	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-438,00	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-178.494,57	-352.498,00	-191.622,23	160.875,77

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

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

Fachbereich: 000 Bürgermeister
Bereich: 063 Bauordnung
Budget: 020 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 010.030.010 Denkmalschutz und -pflege

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Eigentümer
 Nutzungsberechtigte
 Architekten
 Handwerker

Ziele

Erhaltung von Baudenkmälern
 Erhaltung des Innenstadtbildes aus denkmalschützerischer Sicht

Produktverantwortung

Björn-Marcel Lademann

Organisationseinheit

Bereich 63 - Bauordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.417,60	6.000,00	4.886,00	-1.114,00
= Ordentliche Erträge	9.417,60	11.000,00	4.886,00	-6.114,00
- Personalaufwendungen	24.112,23	24.434,00	25.235,87	801,87
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	940,81	1.000,00	632,50	-367,50
- Transferaufwendungen	5.000,00	10.000,00	4.475,00	-5.525,00
= Ordentliche Aufwendungen	30.053,04	35.434,00	30.343,37	-5.090,63
= Ordentliches Ergebnis	-20.635,44	-24.434,00	-25.457,37	-1.023,37
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.975,00	12.659,00	12.785,00	126,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.975,00	-12.659,00	-12.785,00	-126,00
= Teilergebnis	-34.610,44	-37.093,00	-38.242,37	-1.149,37

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.417,60	6.000,00	4.886,00	-1.114,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.417,60	11.000,00	4.886,00	-6.114,00
- Personalauszahlungen	24.107,36	24.434,00	25.191,56	757,56
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	683,92	1.000,00	889,39	-110,61
- Transferauszahlungen	0,00	10.000,00	5.000,00	-5.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.791,28	35.434,00	31.080,95	-4.353,05
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.373,68	-24.434,00	-26.194,95	-1.760,95

Fachbereich: 000 Bürgermeister
Bereich: 065 Gebäudemanagement
Budget: 010 Gebäudemanagement
Produkt: 001.070.010 Gebäudemanagement

Produktbeschreibung

Planung und Ausführung von Bauprojekten im Auftrag der Bereiche/Stabsbereiche, des Eigenbetriebes
 Bauliche Unterhaltung, Bewirtschaftung und Bewertung städtischer Objekte
 Gebäudereinigung
 Betriebskosten- und Energiemanagement
 Versicherungsangelegenheiten (ohne Unfallkasse)

Zielgruppe

Stadtverwaltung
 Eigenbetrieb Staatsbad
 Einwohnerinnen und Einwohner
 Mitglieder des Rates

Ziele

Erhaltung der Bausubstanz städtischer Hochbauten
 Reduzierung des Heizenergiebedarfs um 38 % bis zum Jahr 2022 (Basis: 1996/1997)
 Reduzierung des Strombezugs um 43 % bis zum Jahr 2022 (Basis: 2007)
 Entwicklung der Stromerzeugung in den Liegenschaften bis 2022 : 860.000 kWh pro Jahr

Produktverantwortung

Dieter Hinzmann

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäudemanagement

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.602.098,86	2.603.000,00	2.257.902,43	-345.097,57
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	513.315,47	60.300,00	91.965,36	31.665,36
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.816,88	214.430,00	213.569,87	-860,13
+ Sonstige ordentliche Erträge	244.562,22	57.000,00	170.325,47	113.325,47
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	80.000,00	84.951,30	4.951,30
= Ordentliche Erträge	2.629.878,43	3.014.730,00	2.818.714,43	-196.015,57
- Personalaufwendungen	3.449.366,68	3.555.049,00	3.371.522,13	-183.526,87
- Versorgungsaufwendungen	108.013,58	82.107,00	82.843,13	736,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.267.660,04	10.077.850,85	8.313.288,75	-1.764.562,10
- Bilanzielle Abschreibungen	3.002.536,00	3.062.000,00	3.055.868,00	-6.132,00
- Transferaufwendungen	430.348,14	484.500,00	489.946,22	5.446,22
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.053.607,74	350.900,00	342.279,87	-8.620,13
= Ordentliche Aufwendungen	14.311.532,18	17.612.406,85	15.655.748,10	-1.956.658,75
= Ordentliches Ergebnis	-11.681.653,75	-14.597.676,85	-12.837.033,67	1.760.643,18
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.063.055,75	13.084.161,00	13.263.882,59	179.721,59
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	381.402,00	411.699,00	400.756,00	-10.943,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	11.681.653,75	12.672.462,00	12.863.126,59	190.664,59
= Teilergebnis	0,00	-1.925.214,85	26.092,92	1.951.307,77

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.231,86	864.000,00	651.074,43	-212.925,57
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102,00	0,00	12.915,65	12.915,65
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	519.694,72	60.300,00	109.907,17	49.607,17
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	244.028,40	214.430,00	192.926,58	-21.503,42
+ Sonstige Einzahlungen	234.864,53	57.000,00	148.136,40	91.136,40
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005.921,51	1.195.730,00	1.114.960,23	-80.769,77
- Personalauszahlungen	3.428.213,46	3.555.049,00	3.362.475,35	-192.573,65
- Versorgungsauszahlungen	0,00	82.107,00	0,00	-82.107,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.845.535,11	10.397.850,85	7.942.368,05	-2.455.482,80
- Transferauszahlungen	365.720,44	484.500,00	554.573,92	70.073,92
- Sonstige Auszahlungen	949.164,33	350.900,00	334.459,79	-16.440,21
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.588.633,34	14.870.406,85	12.193.877,11	-2.676.529,74
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.582.711,83	-13.674.676,85	-11.078.916,88	2.595.759,97
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	70.012,78	0,00	176.828,72	176.828,72
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	20,00	0,00	6.717,00	6.717,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.032,78	0,00	183.545,72	183.545,72
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	881.490,26	829.272,74	664.555,03	-164.717,71
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.844.106,26	7.865.930,85	1.755.609,45	-6.110.321,40
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	750.682,39	558.900,00	812.157,38	253.257,38
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.476.278,91	9.254.103,59	3.232.321,86	-6.021.781,73
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.406.246,13	-9.254.103,59	-3.048.776,14	6.205.327,45
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.988.957,96	-22.928.780,44	-14.127.693,02	8.801.087,42

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 16650001 Back Bone - Netzwerkunterhaltung

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	41.177,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.177,00	0,00	0,00	0,00
Saldo A 16650001	-41.177,00	0,00	0,00	0,00

A 17650001 Austausch NettApp

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

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

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	100,00	79.900,00	70.859,00	-9.041,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,00	79.900,00	70.859,00	-9.041,00
Saldo B 13650004	-100,00	-79.900,00	-70.859,00	9.041,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 14650001 Schaffung von Wohnraum für Asylanten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.443,41	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.154,75	0,00	796,00	796,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.598,16	0,00	796,00	796,00
Saldo B 14650001	-70.598,16	0,00	-796,00	-796,00

B 15650001 Erweiterung OGS am Standort Dehme

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	210.000,00	0,00	-210.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	210.000,00	0,00	-210.000,00
Saldo B 15650001	0,00	-210.000,00	0,00	210.000,00

B 15650004 Erwerb Gebäude Nordbahnhof

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	1.386,56	1.588,44	0,00	-1.588,44
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.386,56	1.588,44	0,00	-1.588,44
Saldo B 15650004	-1.386,56	-1.588,44	0,00	1.588,44

B 16650001 Sanierung Wicherngrundschule (Turnhalle/Mensa)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.731.138,72	841.538,66	993.766,48	152.227,82
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	83.390,37	0,00	21.259,86	21.259,86
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.814.529,09	841.538,66	1.015.026,34	173.487,68
Saldo B 16650001	-1.814.529,09	-841.538,66	-1.015.026,34	-173.487,68

B 16650002 Neubau Feuerwehrrätehaus Lohse - Altstadt

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	20.182,00	324.615,84	324.138,34	-477,50
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	700.000,00	10.828,37	-689.171,63
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.182,00	1.024.615,84	334.966,71	-689.649,13
Saldo B 16650002	-20.182,00	-1.024.615,84	-334.966,71	689.649,13

B 17650001 Neubau Grundschule Eidinghausen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.615.300,90	182.161,69	-1.433.139,21
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.615.300,90	182.161,69	-1.433.139,21
Saldo B 17650001	0,00	-1.615.300,90	-182.161,69	1.433.139,21

B 17650002 Erweiterung Feuer- und Rettungswache am Standort Königstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	65.227,39	-234.772,61
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	65.227,39	-234.772,61
Saldo B 17650002	0,00	-300.000,00	-65.227,39	234.772,61

B 17650004 ISEK - Flächenerwerb Ostkorso7/7a

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	55.000,00	0,00	160.300,00	160.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000,00	0,00	160.300,00	160.300,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	852.499,00	3.227,76	94.273,24	91.045,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	852.499,00	3.227,76	94.273,24	91.045,48
Saldo B 17650004	-797.499,00	-3.227,76	66.026,76	69.254,52

B 17650005 Schaffung von Wohnraum für Asylanten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.476,89	2.713.033,11	125.137,94	-2.587.895,17
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	5.183,64	5.183,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.476,89	2.713.033,11	130.321,58	-2.582.711,53
Saldo B 17650005	-11.476,89	-2.713.033,11	-130.321,58	2.582.711,53

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 17650006 Umsetzung Projekt "Gute Schule 2020" - investiv

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.369,46	771.058,18	307.988,94	-463.069,24
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	54.926,92	0,00	234.763,89	234.763,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.296,38	771.058,18	542.752,83	-228.305,35
Saldo B 17650006	-74.296,38	-771.058,18	-542.752,83	228.305,35

B 18650001 Anbau Fahrzeughalle am Feuerwehrgerätehaus Rehme

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	190.000,00	55.826,53	-134.173,47
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	190.000,00	55.826,53	-134.173,47
Saldo B 18650001	0,00	-190.000,00	-55.826,53	134.173,47

B 18650003 ISEK - Flächenankauf Portastraße 19

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	10.596,29	10.596,29
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.596,29	10.596,29
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	1.490,00	323.000,00	246.143,45	-76.856,55
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.490,00	323.000,00	246.143,45	-76.856,55
Saldo B 18650003	-1.490,00	-323.000,00	-235.547,16	87.452,84

B 18650005 Umbau Nordbahnhof (1.BA-Westflügel)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	14.672,11	-485.327,89
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	11.486,46	11.486,46
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500.000,00	26.158,57	-473.841,43
Saldo B 18650005	0,00	-500.000,00	-26.158,57	473.841,43

S 14650001 Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	176.840,70	0,00	-176.840,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	176.840,70	0,00	-176.840,70
Saldo S 14650001	0,00	-176.840,70	0,00	176.840,70

S 18650001 Umstellung Office 2010 auf Office 2016

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Saldo S 18650001	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00

S 18650002 Umstellung Windows 7 auf Windows 10

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	39.000,00	0,00	-39.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	39.000,00	0,00	-39.000,00
Saldo S 18650002	0,00	-39.000,00	0,00	39.000,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	15.012,78	0,00	5.932,43	5.932,43
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	20,00	0,00	6.717,00	6.717,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.032,78	0,00	12.649,43	12.649,43
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	5.932,70	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.677,78	25.000,00	0,00	-25.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	362.003,35	410.000,00	467.808,53	57.808,53
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	383.613,83	435.000,00	467.808,53	32.808,53
Weitere Investitionstätigkeit	-368.581,05	-435.000,00	-455.159,10	-20.159,10
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.406.246,13	-9.254.103,59	-3.048.776,14	6.205.327,45

Fachbereich: 000 Bürgermeister
Bereich: 065 Gebäudemanagement
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
 Ressourcenschonung / Umweltschutz / Begrenzung der negativen Auswirkungen des Klimawandels

Produktverantwortung

Andreas Witt

Organisationseinheit

Bereich 65 - Gebäudemanagement

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.905,42	8.000,00	8.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250,00	2.115,00	2.115,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	13.155,42	10.215,00	10.115,00	-100,00
- Personalaufwendungen	52.060,70	52.348,00	53.665,89	1.317,89
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.832,84	27.215,00	10.426,29	-16.788,71
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	567,50	0,00	472,20	472,20
= Ordentliche Aufwendungen	63.461,04	79.563,00	64.564,38	-14.998,62
= Ordentliches Ergebnis	-50.305,62	-69.348,00	-54.449,38	14.898,62
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.880,00	20.230,00	20.434,00	204,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.880,00	-20.230,00	-20.434,00	-204,00
= Teilergebnis	-58.185,62	-89.578,00	-74.883,38	14.694,62

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.905,42	8.000,00	8.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.250,00	2.115,00	2.115,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.155,42	10.215,00	10.115,00	-100,00
- Personalauszahlungen	51.961,04	52.348,00	53.657,83	1.309,83
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.944,11	27.215,00	10.218,04	-16.996,96
- Sonstige Auszahlungen	305,40	0,00	734,30	734,30
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.210,55	79.563,00	64.610,17	-14.952,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.055,13	-69.348,00	-54.495,17	14.852,83

Fachbereich: 001 Finanzen und Beteiligungen
Bereich: 020 Finanzen und Beteiligungen
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 und Beteiligungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.213,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	11.332,69	10.700,00	10.771,70	71,70
= Ordentliche Erträge	40.545,69	10.700,00	10.771,70	71,70
- Personalaufwendungen	396.633,72	429.966,00	427.835,09	-2.130,91
- Versorgungsaufwendungen	129.103,91	115.697,00	147.812,36	32.115,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.360,32	60.400,00	9.289,34	-51.110,66
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.686,21	17.000,00	22.847,87	5.847,87
= Ordentliche Aufwendungen	566.784,16	623.063,00	607.784,66	-15.278,34
= Ordentliches Ergebnis	-526.238,47	-612.363,00	-597.012,96	15.350,04
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	511.402,00	602.338,00	582.454,00	-19.884,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-511.402,00	-602.338,00	-582.454,00	19.884,00
= Teilergebnis	-1.037.640,47	-1.214.701,00	-1.179.466,96	35.234,04

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.213,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	11.771,27	10.700,00	11.332,69	632,69
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.984,27	10.700,00	11.332,69	632,69
- Personalauszahlungen	375.877,80	429.966,00	410.059,66	-19.906,34
- Versorgungsauszahlungen	0,00	115.697,00	0,00	-115.697,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.387,96	60.000,00	11,35	-59.988,65
- Sonstige Auszahlungen	7.212,73	17.000,00	9.459,40	-7.540,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	425.478,49	622.663,00	419.530,41	-203.132,59
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-384.494,22	-611.963,00	-408.197,72	203.765,28
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	338,93	-61,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	338,93	-61,07
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-338,93	61,07
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-384.494,22	-612.363,00	-408.536,65	203.826,35

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400,00	338,93	-61,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	338,93	-61,07
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-338,93	61,07
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-338,93	61,07

Fachbereich: 001 Finanzen und Beteiligungen
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 und Beteiligungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36,72	0,00	28,97	28,97
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.685,38	143.500,00	140.994,25	-2.505,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.595,80	36.500,00	48.197,59	11.697,59
+ Sonstige ordentliche Erträge	112.843,85	38.000,00	69.986,80	31.986,80
= Ordentliche Erträge	325.161,75	218.000,00	259.207,61	41.207,61
- Personalaufwendungen	621.198,38	648.351,00	668.665,38	20.314,38
- Versorgungsaufwendungen	98.912,47	88.721,00	108.250,98	19.529,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.118,46	4.900,00	4.106,28	-793,72
- Bilanzielle Abschreibungen	5.847,27	7.680,00	14.162,42	6.482,42
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.246,94	34.500,00	47.563,06	13.063,06
= Ordentliche Aufwendungen	763.323,52	784.152,00	842.748,12	58.596,12
= Ordentliches Ergebnis	-438.161,77	-566.152,00	-583.540,51	-17.388,51
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	777.311,68	918.376,00	932.014,28	13.638,28
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	339.728,00	352.224,00	348.474,00	-3.750,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	437.583,68	566.152,00	583.540,28	17.388,28
= Teilergebnis	-578,09	0,00	-0,23	-0,23

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.847,06	143.500,00	133.617,02	-9.882,98
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.625,44	36.500,00	62.964,80	26.464,80
+ Sonstige Einzahlungen	107.092,86	38.000,00	63.961,98	25.961,98
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.565,36	218.000,00	260.543,80	42.543,80
- Personalauszahlungen	605.296,31	648.351,00	655.647,47	7.296,47
- Versorgungsauszahlungen	0,00	88.721,00	0,00	-88.721,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.652,74	4.500,00	3.732,22	-767,78
- Sonstige Auszahlungen	35.405,61	34.500,00	46.992,15	12.492,15
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	642.354,66	776.072,00	706.371,84	-69.700,16
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-355.789,30	-558.072,00	-445.828,04	112.243,96
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.184,78	400,00	338,93	-61,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.184,78	400,00	338,93	-61,07
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.184,78	-400,00	-338,93	61,07
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-356.974,08	-558.472,00	-446.166,97	112.305,03

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.184,78	400,00	338,93	-61,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.184,78	400,00	338,93	-61,07
Weitere Investitionstätigkeit	-1.184,78	-400,00	-338,93	61,07
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.184,78	-400,00	-338,93	61,07

Fachbereich: 001 Finanzen und Beteiligungen
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

Stella Witte

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2017	2018	2018	Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.236.666,05	2.242.940,00	2.276.398,51	33.458,51
= Ordentliche Erträge	2.236.666,05	2.242.940,00	2.276.398,51	33.458,51
- Transferaufwendungen	680.270,00	816.300,00	787.771,00	-28.529,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Ordentliche Aufwendungen	680.270,00	816.800,00	787.771,00	-29.029,00
= Ordentliches Ergebnis	1.556.396,05	1.426.140,00	1.488.627,51	62.487,51
+ Finanzerträge	3.669.213,64	3.663.400,00	3.463.629,11	-199.770,89
= Finanzergebnis	3.669.213,64	3.663.400,00	3.463.629,11	-199.770,89
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.225.609,69	5.089.540,00	4.952.256,62	-137.283,38

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Einzahlungen	2.022.594,42	2.242.940,00	2.651.925,46	408.985,46
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.844.790,07	3.663.400,00	4.289.205,55	625.805,55
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.867.384,49	5.906.340,00	6.941.131,01	1.034.791,01
- Transferauszahlungen	673.000,00	809.000,00	780.500,00	-28.500,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.000,00	809.500,00	780.500,00	-29.000,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.194.384,49	5.096.840,00	6.160.631,01	1.063.791,01
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	448.595,23	449.400,00	466.018,12	16.618,12
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	448.595,23	449.400,00	466.018,12	16.618,12
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	447.595,23	449.400,00	466.018,12	16.618,12
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.641.979,72	5.546.240,00	6.626.649,13	1.080.409,13

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 15200001 Ausleihung an SBO für Kauf Beteiligung Kooperationsmodell Konzession Gas

+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	401.000,00	401.000,00	401.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	401.000,00	401.000,00	401.000,00	0,00
Saldo S 15200001	401.000,00	401.000,00	401.000,00	0,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	47.595,23	48.400,00	65.018,12	16.618,12
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.595,23	48.400,00	65.018,12	16.618,12
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Weitere Investitionstätigkeit	46.595,23	48.400,00	65.018,12	16.618,12
= Saldo aus Investitionstätigkeit	447.595,23	449.400,00	466.018,12	16.618,12

Fachbereich: 001 Finanzen und Beteiligungen
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

Stella Witte

Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.075,72	29.650,00	29.688,95	38,95
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
= Ordentliche Erträge	29.075,72	31.450,00	29.688,95	-1.761,05
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.983,43	10.260,00	14.543,59	4.283,59
- Bilanzielle Abschreibungen	8.302,00	8.302,00	8.302,00	0,00
- Transferaufwendungen	540,00	1.180,00	540,00	-640,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.135,34	8.478,00	3.068,32	-5.409,68
= Ordentliche Aufwendungen	25.960,77	28.220,00	26.453,91	-1.766,09
= Ordentliches Ergebnis	3.114,95	3.230,00	3.235,04	5,04
+ Finanzerträge	1.955,53	1.570,00	1.599,19	29,19
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.070,48	4.800,00	4.834,23	34,23
= Finanzergebnis	-3.114,95	-3.230,00	-3.235,04	-5,04
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.075,72	29.650,00	29.688,95	38,95
+ Sonstige Einzahlungen	25.510,75	20.740,00	24.470,91	3.730,91
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.955,53	1.570,00	1.599,19	29,19
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.542,00	51.960,00	55.759,05	3.799,05
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.983,43	10.260,00	14.543,59	4.283,59
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.070,48	4.800,00	4.834,23	34,23
- Transferauszahlungen	540,00	1.180,00	540,00	-640,00
- Sonstige Auszahlungen	33.391,63	31.220,00	32.235,07	1.015,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.985,54	47.460,00	52.152,89	4.692,89
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.556,46	4.500,00	3.606,16	-893,84
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.316,84	4.500,00	4.553,09	53,09
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.316,84	-4.500,00	-4.553,09	-53,09

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.276,08	200,00	24.437,00	24.237,00
= Ordentliche Erträge	53.276,08	200,00	24.437,00	24.237,00
- Personalaufwendungen	40.589,96	41.446,00	44.441,90	2.995,90
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.371,15	100,00	212,17	112,17
- Transferaufwendungen	2.300,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.238,40	700,00	190,00	-510,00
= Ordentliche Aufwendungen	155.499,51	44.946,00	47.544,07	2.598,07
= Ordentliches Ergebnis	-102.223,43	-44.746,00	-23.107,07	21.638,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.308,00	15.962,00	16.271,00	309,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.308,00	-15.962,00	-16.271,00	-309,00
= Teilergebnis	-117.531,43	-60.708,00	-39.378,07	21.329,93

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200,00	77.713,08	77.513,08
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	77.713,08	77.513,08
- Personalauszahlungen	40.589,96	41.446,00	44.441,90	2.995,90
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.371,15	100,00	212,17	112,17
- Transferauszahlungen	2.300,00	2.700,00	2.700,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	19.238,40	700,00	190,00	-510,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.499,51	44.946,00	47.544,07	2.598,07
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.499,51	-44.746,00	30.169,01	74.915,01

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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
 Ordnungsbehördliche Präsenzstreifen zur Verbesserung der Sicherheit und Sauberkeit

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.802,52	105.000,00	110.841,17	5.841,17
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.286,20	27.000,00	27.587,32	587,32
+ Sonstige ordentliche Erträge	302.670,58	315.000,00	268.678,94	-46.321,06
= Ordentliche Erträge	503.759,30	447.000,00	407.107,43	-39.892,57
- Personalaufwendungen	644.352,72	660.734,00	704.594,36	43.860,36
- Versorgungsaufwendungen	87.976,42	69.764,00	48.882,07	-20.881,93
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.880,54	74.000,00	62.418,44	-11.581,56
- Bilanzielle Abschreibungen	668,81	2.500,00	1.011,56	-1.488,44
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.551,01	23.000,00	19.688,53	-3.311,47
= Ordentliche Aufwendungen	846.429,50	829.998,00	836.594,96	6.596,96
= Ordentliches Ergebnis	-342.670,20	-382.998,00	-429.487,53	-46.489,53
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	290.432,00	358.264,00	356.651,00	-1.613,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-290.432,00	-358.264,00	-356.651,00	1.613,00
= Teilergebnis	-633.102,20	-741.262,00	-786.138,53	-44.876,53

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.872,17	105.000,00	128.323,02	23.323,02
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.754,06	27.000,00	27.532,14	532,14
+ Sonstige Einzahlungen	293.874,01	315.000,00	257.740,11	-57.259,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	463.500,24	447.000,00	413.595,27	-33.404,73
- Personalauszahlungen	630.208,83	660.734,00	698.715,96	37.981,96
- Versorgungsauszahlungen	0,00	69.764,00	0,00	-69.764,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.789,69	73.500,00	58.692,25	-14.807,75
- Sonstige Auszahlungen	21.152,55	23.000,00	21.276,13	-1.723,87
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	738.151,07	826.998,00	778.684,34	-48.313,66
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-274.650,83	-379.998,00	-365.089,07	14.908,93
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.591,12	500,00	538,80	38,80
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.591,12	500,00	538,80	38,80
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.591,12	-500,00	-538,80	-38,80
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-278.241,95	-380.498,00	-365.627,87	14.870,13

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.591,12	500,00	538,80	38,80
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.591,12	500,00	538,80	38,80
Weitere Investitionstätigkeit	-3.591,12	-500,00	-538,80	-38,80
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.591,12	-500,00	-538,80	-38,80

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

Produktbeschreibung

Zentrales Angebot von einzelnen Serviceleistungen im Bürgerbüro, insbesondere:

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

Zielgruppe

Allgemeinheit, Behörden und Firmen

Ziele

Melderechtliche Erfassung und Registrierung aller Einwohner und Einwohnerinnen
 Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen und Genehmigungen nach Gewerberecht
 Kundenorientiertes Angebot an einer zentralen Stelle
 Kurze Warte- und Bearbeitungszeiten
 Erfassung aller Personenstandsfälle und -änderungen im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften zum Schutz der einzelnen Person und der Allgemeinheit
 Anbieten von individuellen Trauungen

Produktverantwortung

Sebastian Beyer

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.435,00	4.400,00	4.435,00	35,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	479.523,15	440.000,00	492.386,74	52.386,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	483.958,15	444.500,00	496.821,74	52.321,74
- Personalaufwendungen	541.581,81	564.206,00	534.225,91	-29.980,09
- Versorgungsaufwendungen	48.138,33	33.708,00	72.048,04	38.340,04
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.766,82	253.000,00	282.056,13	29.056,13
- Bilanzielle Abschreibungen	4.702,50	4.750,00	4.619,00	-131,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.390,88	13.000,00	10.747,35	-2.252,65
= Ordentliche Aufwendungen	879.580,34	868.664,00	903.696,43	35.032,43
= Ordentliches Ergebnis	-395.622,19	-424.164,00	-406.874,69	17.289,31

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300.309,00	301.971,00	307.123,00	5.152,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-300.309,00	-301.971,00	-307.123,00	-5.152,00
= Teilergebnis	-695.931,19	-726.135,00	-713.997,69	12.137,31

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	482.076,10	440.000,00	484.267,24	44.267,24
+ Sonstige Einzahlungen	247,00	100,00	0,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.323,10	440.100,00	484.267,24	44.167,24
- Personalauszahlungen	533.842,66	564.206,00	525.561,65	-38.644,35
- Versorgungsauszahlungen	0,00	33.708,00	0,00	-33.708,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	277.998,91	252.500,00	283.852,55	31.352,55
- Sonstige Auszahlungen	15.033,66	13.000,00	9.892,23	-3.107,77
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	826.875,23	863.414,00	819.306,43	-44.107,57
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-344.552,13	-423.314,00	-335.039,19	88.274,81
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-344.552,13	-423.814,00	-335.039,19	88.774,81

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

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

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.828,00	23.800,00	23.830,00	30,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.848,36	20.000,00	13.551,65	-6.448,35
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.163,38	20.000,00	16.287,53	-3.712,47
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.938,30	16.200,00	10.294,65	-5.905,35
= Ordentliche Erträge	68.778,04	80.000,00	63.963,83	-16.036,17
- Personalaufwendungen	14.223,79	18.858,00	17.035,91	-1.822,09
- Versorgungsaufwendungen	1.438,36	1.255,00	1.565,14	310,14
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.112,67	8.650,00	5.034,78	-3.615,22
- Bilanzielle Abschreibungen	30.751,00	31.300,00	30.752,00	-548,00
- Transferaufwendungen	12.400,00	14.500,00	14.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.750,00	4.200,00	4.200,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	70.675,82	78.763,00	73.087,83	-5.675,17
= Ordentliches Ergebnis	-1.897,78	1.237,00	-9.124,00	-10.361,00
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.240,00	3.164,00	924,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.254,00	49.545,00	40.087,00	-9.458,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-33.254,00	-47.305,00	-36.923,00	10.382,00
= Teilergebnis	-35.151,78	-46.068,00	-46.047,00	21,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.888,68	20.000,00	15.801,38	-4.198,62
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.681,04	20.000,00	18.478,38	-1.521,62
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.136,64	16.200,00	13.227,87	-2.972,13
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.706,36	56.200,00	47.507,63	-8.692,37
- Personalauszahlungen	13.906,32	18.858,00	16.770,82	-2.087,18
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.255,00	0,00	-1.255,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.170,96	8.650,00	9,24	-8.640,76
- Transferauszahlungen	12.400,00	14.500,00	14.500,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	3.750,00	4.200,00	4.200,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.227,28	47.463,00	35.480,06	-11.982,94
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.479,08	8.737,00	12.027,57	3.290,57

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und Soziales
Bereich: 032 Sicherheit und Ordnung
Budget: 070 Obdachlosenunterkünfte
Produkt: 005.010.045 Obdachlosenunterkünfte

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Verwaltung, Betrieb sowie die Bewirtschaftung einer Obdachlosenunterkunft, verbunden mit der Organisation des Heimbetriebes
 Beratungs- und Betreuungsmöglichkeiten wie auch Hilfestellung durch ausgebildete Sozialarbeiter innerhalb und außerhalb der Unterkunft (auf eine Förderung der Selbsthilfe wird besonderes Augenmerk gelegt)

Zielgruppe

Obdachlose und Menschen, die von Obdachlosigkeit bedroht sind

Ziele

Versorgung der Zielgruppe mit Wohnraum
 Präventive Maßnahmen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit

Produktverantwortung

Michaela Brune

Organisationseinheit

Bereich 32 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.000,00	23.285,53	5.285,53
= Ordentliche Erträge	0,00	18.000,00	23.285,53	5.285,53
- Personalaufwendungen	0,00	10.230,00	10.406,21	176,21
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.258,00	1.565,16	307,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	1.253,65	1.253,65
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	12.488,00	13.225,02	737,02
= Ordentliches Ergebnis	0,00	5.512,00	10.060,51	4.548,51
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	19.909,00	22.348,00	2.439,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-19.909,00	-22.348,00	-2.439,00
= Teilergebnis	0,00	-14.397,00	-12.287,49	2.109,51

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.000,00	15.384,00	-2.616,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	18.000,00	15.384,00	-2.616,00
- Personalauszahlungen	0,00	10.230,00	10.114,72	-115,28
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.258,00	0,00	-1.258,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	12.488,00	10.114,72	-2.373,28
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.512,00	5.269,28	-242,72

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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)
 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

Falk Ueckermann

Organisationseinheit

Bereich 37 - Feuerwehr- und Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.301,20	291.360,00	330.169,20	38.809,20
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.972,29	146.000,00	118.125,39	-27.874,61
+ Sonstige ordentliche Erträge	44.371,04	5.000,00	5.435,03	435,03
= Ordentliche Erträge	416.644,53	442.360,00	453.729,62	11.369,62
- Personalaufwendungen	1.843.080,41	1.943.470,00	1.934.375,79	-9.094,21
- Versorgungsaufwendungen	933.186,44	866.895,00	1.006.661,08	139.766,08
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420.866,38	396.000,00	401.009,36	5.009,36
- Bilanzielle Abschreibungen	291.447,10	398.500,00	366.879,97	-31.620,03
- Transferaufwendungen	24.164,72	35.000,00	22.972,52	-12.027,48
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	230.231,67	298.000,00	326.932,40	28.932,40
= Ordentliche Aufwendungen	3.742.976,72	3.937.865,00	4.058.831,12	120.966,12
= Ordentliches Ergebnis	-3.326.332,19	-3.495.505,00	-3.605.101,50	-109.596,50
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	20.860,00	14.462,00	-6.398,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	591.066,00	704.943,00	789.181,00	84.238,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-591.066,00	-684.083,00	-774.719,00	-90.636,00
= Teilergebnis	-3.917.398,19	-4.179.588,00	-4.379.820,50	-200.232,50

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.865,20	3.360,00	465,20	-2.894,80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.617,67	146.000,00	72.746,73	-73.253,27
+ Sonstige Einzahlungen	42.943,35	5.000,00	6.862,72	1.862,72
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.426,22	154.360,00	80.074,65	-74.285,35
- Personalauszahlungen	1.693.052,89	1.943.470,00	1.811.808,04	-131.661,96
- Versorgungsauszahlungen	0,00	866.895,00	0,00	-866.895,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	223.019,67	196.000,00	267.889,38	71.889,38
- Transferauszahlungen	24.164,72	35.000,00	22.872,52	-12.127,48
- Sonstige Auszahlungen	215.656,28	298.000,00	324.219,02	26.219,02
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.155.893,56	3.339.365,00	2.426.788,96	-912.576,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.968.467,34	-3.185.005,00	-2.346.714,31	838.290,69
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	106.339,21	83.000,00	88.327,38	5.327,38
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.950,00	20.000,00	8.415,00	-11.585,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	113.289,21	103.000,00	96.742,38	-6.257,62
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	765.852,24	1.947.419,61	1.638.707,33	-308.712,28
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	765.852,24	1.947.419,61	1.638.707,33	-308.712,28
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-652.563,03	-1.844.419,61	-1.541.964,95	302.454,66
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.621.030,37	-5.029.424,61	-3.888.679,26	1.140.745,35

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

A 15370001 Ausbau kommunaler Warnsysteme

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	23.083,48	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.083,48	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	140.660,45	78.956,41	-61.704,04
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	140.660,45	78.956,41	-61.704,04
Saldo A 15370001	23.083,48	-140.660,45	-78.956,41	61.704,04

A 16370003 Tanklöschfahrzeug (TLF 4000)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	62.250,95	357.749,05	361.038,28	3.289,23
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.250,95	357.749,05	361.038,28	3.289,23
Saldo A 16370003	-62.250,95	-357.749,05	-361.038,28	-3.289,23

A 16370004 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	186.247,44	285.487,17	287.345,73	1.858,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.247,44	285.487,17	287.345,73	1.858,56
Saldo A 16370004	-186.247,44	-285.487,17	-287.345,73	-1.858,56

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

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	25.962,59	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.962,59	0,00	0,00	0,00
Saldo A 16370005	-25.962,59	0,00	0,00	0,00

A 16370006 Kommandowagen (KdoW)

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

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

A 16370008 PKW abwehrender Brandschutz

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

A 17370001 Mannschaftstransportwagen (2 Stück)

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

A 17370003 Kommandowagen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	60.000,00	51.357,90	-8.642,10
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000,00	51.357,90	-8.642,10
Saldo A 17370003	0,00	-60.000,00	-51.357,90	8.642,10

A 17370004 Tanklöschfahrzeug 3000 (TLF 3000)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	370.000,00	369.772,43	-227,57
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	370.000,00	369.772,43	-227,57
Saldo A 17370004	0,00	-370.000,00	-369.772,43	227,57

A 17370005 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	383.522,94	143.332,26	-240.190,68
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	383.522,94	143.332,26	-240.190,68
Saldo A 17370005	0,00	-383.522,94	-143.332,26	240.190,68

A 17370006 Stromaggregat mit Lichtmast für Notfallversorgung

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

A 18370007 Wärmebildkameras inkl. Zubehör zur Brandbekämpfung

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	50.000,00	49.999,52	-0,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	49.999,52	-0,48
Saldo A 18370007	0,00	-50.000,00	-49.999,52	0,48

S 07370001 Feuerschutzpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	83.255,73	83.000,00	88.327,38	5.327,38
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.255,73	83.000,00	88.327,38	5.327,38
Saldo S 07370001	83.255,73	83.000,00	88.327,38	5.327,38

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.950,00	20.000,00	8.415,00	-11.585,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.950,00	20.000,00	8.415,00	-11.585,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	193.752,86	300.000,00	296.904,80	-3.095,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	193.752,86	300.000,00	296.904,80	-3.095,20
Weitere Investitionstätigkeit	-186.802,86	-280.000,00	-288.489,80	-8.489,80
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-652.563,03	-1.844.419,61	-1.541.964,95	302.454,66

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.697,00	97.800,00	97.792,00	-8,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.092.042,79	5.050.000,00	4.118.688,52	-931.311,48
+ Sonstige ordentliche Erträge	12.402,08	50,00	24.037,25	23.987,25
= Ordentliche Erträge	4.217.141,87	5.147.850,00	4.240.517,77	-907.332,23
- Personalaufwendungen	2.799.090,96	2.792.859,00	2.821.407,61	28.548,61
- Versorgungsaufwendungen	483.722,80	440.356,00	484.885,61	44.529,61
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.972,03	435.000,00	383.538,44	-51.461,56
- Bilanzielle Abschreibungen	264.202,20	347.000,00	311.134,16	-35.865,84
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	526.444,83	631.500,00	627.257,13	-4.242,87
= Ordentliche Aufwendungen	4.457.432,82	4.646.715,00	4.628.222,95	-18.492,05
= Ordentliches Ergebnis	-240.290,95	501.135,00	-387.705,18	-888.840,18
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	410.331,00	480.085,00	488.470,00	8.385,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-410.331,00	-480.085,00	-488.470,00	-8.385,00
= Teilergebnis	-650.621,95	21.050,00	-876.175,18	-897.225,18

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.865.960,21	5.050.000,00	4.045.595,19	-1.004.404,81
+ Sonstige Einzahlungen	14.501,24	50,00	23.446,25	23.396,25
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.880.461,45	5.050.050,00	4.069.041,44	-981.008,56
- Personalauszahlungen	2.715.904,84	2.792.859,00	2.761.720,01	-31.138,99
- Versorgungsauszahlungen	0,00	440.356,00	0,00	-440.356,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	329.577,57	365.000,00	327.248,67	-37.751,33
- Sonstige Auszahlungen	493.377,34	708.000,00	645.090,45	-62.909,55
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.538.859,75	4.306.215,00	3.734.059,13	-572.155,87
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.601,70	743.835,00	334.982,31	-408.852,69
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	31.576,95	5.000,00	13.433,00	8.433,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.576,95	5.000,00	13.433,00	8.433,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	268.950,73	1.042.850,39	753.963,31	-288.887,08
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.950,73	1.042.850,39	753.963,31	-288.887,08
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-237.373,78	-1.037.850,39	-740.530,31	297.320,08
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	104.227,92	-294.015,39	-405.548,00	-111.532,61

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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.	39.474,25	192.973,09	36.595,74	-156.377,35
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.474,25	192.973,09	36.595,74	-156.377,35
Saldo A 16370007	-39.474,25	-192.973,09	-36.595,74	156.377,35

A 16370009 Technische Vorbereitung für Aufschaltung Einsatzleitstelle auf Kreisleitstelle

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
Saldo A 16370009	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00

A 17370007 Rettungstransportwagen als Schwerlast-/Intensivverlegungs-RTW

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	36.391,99	217.141,25	314.783,31	97.642,06
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.391,99	217.141,25	314.783,31	97.642,06
Saldo A 17370007	-36.391,99	-217.141,25	-314.783,31	-97.642,06

A 18370003 Rettungstransportwagen (RTW/Gelände)

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200.000,00	209.632,94	9.632,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	209.632,94	9.632,94
Saldo A 18370003	0,00	-200.000,00	-209.632,94	-9.632,94

A 18370005 Notarzteinsatzfahrzeug

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	107.736,05	107.625,37	-110,68
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	107.736,05	107.625,37	-110,68
Saldo A 18370005	0,00	-107.736,05	-107.625,37	110,68

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	31.576,95	5.000,00	13.433,00	8.433,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.576,95	5.000,00	13.433,00	8.433,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	193.084,49	170.000,00	85.325,95	-84.674,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	193.084,49	170.000,00	85.325,95	-84.674,05
Weitere Investitionstätigkeit	-161.507,54	-165.000,00	-71.892,95	93.107,05
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-237.373,78	-1.037.850,39	-740.530,31	297.320,08

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	36.436,87	105.533,00	172.158,17	66.625,17
- Versorgungsaufwendungen	2.701,13	22.395,00	18.136,84	-4.258,16
= Ordentliche Aufwendungen	39.138,00	127.928,00	190.295,01	62.367,01
= Ordentliches Ergebnis	-39.138,00	-127.928,00	-190.295,01	-62.367,01
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.238,00	48.234,00	36.456,00	-11.778,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.238,00	-48.234,00	-36.456,00	11.778,00
= Teilergebnis	-61.376,00	-176.162,00	-226.751,01	-50.589,01

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	35.971,42	105.533,00	168.678,77	63.145,77
- Versorgungsauszahlungen	0,00	22.395,00	0,00	-22.395,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.971,42	127.928,00	168.678,77	40.750,77
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.971,42	-127.928,00	-168.678,77	-40.750,77

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	56,00	56,00
= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	56,00	56,00
- Personalaufwendungen	192.988,75	269.140,00	326.920,88	57.780,88
- Versorgungsaufwendungen	14.246,14	29.481,00	18.204,27	-11.276,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.400,00	953,70	-2.446,30
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	15.500,00	8.022,87	-7.477,13
= Ordentliche Aufwendungen	207.234,89	317.521,00	354.101,72	36.580,72
= Ordentliches Ergebnis	-207.234,89	-317.521,00	-354.045,72	-36.524,72
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.592,00	171.372,00	124.033,00	-47.339,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-95.592,00	-171.372,00	-124.033,00	47.339,00
= Teilergebnis	-302.826,89	-488.893,00	-478.078,72	10.814,28

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	56,00	56,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	56,00	56,00
- Personalauszahlungen	190.641,36	269.140,00	322.992,06	53.852,06
- Versorgungsauszahlungen	0,00	29.481,00	0,00	-29.481,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000,00	846,88	-2.153,12
- Sonstige Auszahlungen	0,00	15.500,00	6.346,91	-9.153,09
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.641,36	317.121,00	330.185,85	13.064,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190.641,36	-317.121,00	-330.129,85	-13.008,85
- 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	-190.641,36	-317.521,00	-330.129,85	-12.608,85

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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, Ordnung und 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.124.133,88	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	277.147,98	0,00	251.496,82	251.496,82
= Ordentliche Erträge	1.401.281,86	0,00	251.496,82	251.496,82
- Personalaufwendungen	1.212.057,83	0,00	-3.368,51	-3.368,51
- Versorgungsaufwendungen	148.367,96	0,00	494,46	494,46
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117,13	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	2.138.557,31	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.262,61	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	3.525.362,84	10.000,00	-2.874,05	-12.874,05
= Ordentliches Ergebnis	-2.124.080,98	-10.000,00	254.370,87	264.370,87
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	448.486,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-448.486,00	0,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-2.572.566,98	-10.000,00	254.370,87	264.370,87

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.225.571,65	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	277.152,08	0,00	100.968,94	100.968,94
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.502.723,73	0,00	100.968,94	100.968,94
- Personalauszahlungen	1.190.505,37	0,00	8.712,40	8.712,40
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.169,70	0,00	0,00	0,00
- Transferauszahlungen	2.138.557,31	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Sonstige Auszahlungen	27.444,61	0,00	82,34	82,34
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.357.676,99	10.000,00	8.794,74	-1.205,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.854.953,26	-10.000,00	92.174,20	102.174,20

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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

Marina Freese

Organisationseinheit

Bereich 55 - Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	2.063,95	2.060,00	2.125,12	65,12
- Versorgungsaufwendungen	1.071,85	941,00	1.157,73	216,73
- Transferaufwendungen	1.790,00	13.040,00	12.040,00	-1.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.925,80	16.041,00	15.322,85	-718,15
= Ordentliches Ergebnis	-4.385,80	-15.501,00	-14.782,85	718,15
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	546,00	602,00	609,00	7,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-546,00	-602,00	-609,00	-7,00
= Teilergebnis	-4.931,80	-16.103,00	-15.391,85	711,15

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	1.891,63	2.060,00	1.985,90	-74,10
- Versorgungsauszahlungen	0,00	941,00	0,00	-941,00
- Transferauszahlungen	1.790,00	13.040,00	12.040,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.681,63	16.041,00	14.025,90	-2.015,10
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.141,63	-15.501,00	-13.485,90	2.015,10

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	819,50	700,00	710,00	10,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.108,60	2.000,00	2.080,00	80,00
= Ordentliche Erträge	2.928,10	2.700,00	2.790,00	90,00
- Personalaufwendungen	34.848,41	34.630,00	35.905,89	1.275,89
- Versorgungsaufwendungen	18.097,51	15.819,00	19.560,91	3.741,91
= Ordentliche Aufwendungen	52.945,92	50.449,00	55.466,80	5.017,80
= Ordentliches Ergebnis	-50.017,82	-47.749,00	-52.676,80	-4.927,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.142,00	19.083,00	19.495,00	412,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.142,00	-19.083,00	-19.495,00	-412,00
= Teilergebnis	-68.159,82	-66.832,00	-72.171,80	-5.339,80

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	819,50	700,00	675,00	-25,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.108,60	2.000,00	2.080,00	80,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.928,10	2.700,00	2.755,00	55,00
- Personalauszahlungen	31.938,89	34.630,00	33.553,56	-1.076,44
- Versorgungsauszahlungen	0,00	15.819,00	0,00	-15.819,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.938,89	50.449,00	33.553,56	-16.895,44
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.010,79	-47.749,00	-30.798,56	16.950,44

Fachbereich: 003 Sicherheit, Ordnung und 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.197,22	7.250,00	383.346,55	376.096,55
+ Sonstige ordentliche Erträge	552,50	500,00	514,00	14,00
= Ordentliche Erträge	22.749,72	7.750,00	383.860,55	376.110,55
- Personalaufwendungen	174.505,60	173.751,00	178.983,16	5.232,16
- Versorgungsaufwendungen	30.362,50	26.622,00	32.710,41	6.088,41
= Ordentliche Aufwendungen	204.868,10	200.373,00	211.693,57	11.320,57
= Ordentliches Ergebnis	-182.118,38	-192.623,00	172.166,98	364.789,98
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.256,00	68.334,00	69.015,00	681,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-74.256,00	-68.334,00	-69.015,00	-681,00
= Teilergebnis	-256.374,38	-260.957,00	103.151,98	364.108,98

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.197,22	7.250,00	383.346,55	376.096,55
+ Sonstige Einzahlungen	552,50	500,00	415,50	-84,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.749,72	7.750,00	383.762,05	376.012,05
- Personalauszahlungen	169.630,63	173.751,00	174.795,59	1.044,59
- Versorgungsauszahlungen	0,00	26.622,00	0,00	-26.622,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.630,63	200.373,00	174.795,59	-25.577,41
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-146.880,91	-192.623,00	208.966,46	401.589,46

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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

Torsten Horst

Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Team Asyl

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.823.236,43	2.145.000,00	2.087.060,00	-57.940,00
+ Sonstige Transfererträge	426.061,86	55.000,00	427.959,34	372.959,34
= Ordentliche Erträge	4.249.298,29	2.200.000,00	2.515.019,34	315.019,34
- Personalaufwendungen	311.096,16	242.097,00	222.426,57	-19.670,43
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
- Transferaufwendungen	4.200.803,69	2.734.000,00	2.863.241,80	129.241,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.680,79	1.500,00	722,40	-777,60
= Ordentliche Aufwendungen	4.513.580,64	2.982.597,00	3.086.390,77	103.793,77
= Ordentliches Ergebnis	-264.282,35	-782.597,00	-571.371,43	211.225,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.266,00	73.503,00	74.240,00	737,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-60.266,00	-73.503,00	-74.240,00	-737,00
= Teilergebnis	-324.548,35	-856.100,00	-645.611,43	210.488,57

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.614.530,43	2.145.000,00	2.148.546,00	3.546,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	423.605,48	55.000,00	434.622,82	379.622,82
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.038.135,91	2.200.000,00	2.583.168,82	383.168,82
- Personalauszahlungen	314.199,23	242.097,00	223.995,46	-18.101,54
- Transferauszahlungen	4.170.735,97	2.734.000,00	2.894.241,80	160.241,80
- Sonstige Auszahlungen	1.680,79	1.500,00	562,40	-937,60
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.486.615,99	2.977.597,00	3.118.799,66	141.202,66
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-448.480,08	-777.597,00	-535.630,84	241.966,16

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
Bereich: 050 Team Asyl
Budget: 020 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Produkt: 005.010.040 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

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

Stefanie Baumann

Organisationseinheit

Fachbereich 4 - Team Asyl

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.782,54	165.000,00	152.957,50	-12.042,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	237,00	250,00	0,00	-250,00
= Ordentliche Erträge	76.019,54	165.250,00	152.957,50	-12.292,50
- Personalaufwendungen	189.484,71	166.797,00	158.447,47	-8.349,53
- Versorgungsaufwendungen	1.429,14	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.079,70	16.000,00	14.128,28	-1.871,72
- Bilanzielle Abschreibungen	2.584,07	2.000,00	3.595,19	1.595,19
- Transferaufwendungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.895,61	15.000,00	8.930,15	-6.069,85
= Ordentliche Aufwendungen	234.473,23	199.797,00	185.101,09	-14.695,91
= Ordentliches Ergebnis	-158.453,69	-34.547,00	-32.143,59	2.403,41
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	443.373,00	947.401,00	398.882,00	-548.519,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-443.373,00	-947.401,00	-398.882,00	548.519,00
= Teilergebnis	-601.826,69	-981.948,00	-431.025,59	550.922,41

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.189,47	165.000,00	150.494,24	-14.505,76
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	237,00	250,00	0,00	-250,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.426,47	165.250,00	150.494,24	-14.755,76
- Personalauszahlungen	187.315,93	166.797,00	158.466,66	-8.330,34
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.896,33	11.000,00	10.434,47	-565,53
- Transferauszahlungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	10.092,22	15.000,00	9.632,37	-5.367,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.304,48	192.797,00	178.533,50	-14.263,50
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.878,01	-27.547,00	-28.039,26	-492,26
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	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.	1.776,07	5.000,00	4.026,28	-973,72
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.776,07	5.000,00	4.026,28	-973,72
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-776,07	-5.000,00	-4.026,28	973,72
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-152.654,08	-32.547,00	-32.065,54	481,46

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	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.	1.776,07	5.000,00	4.026,28	-973,72
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.776,07	5.000,00	4.026,28	-973,72
Weitere Investitionstätigkeit	-776,07	-5.000,00	-4.026,28	973,72
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-776,07	-5.000,00	-4.026,28	973,72

Geschäftsbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	15.935,71	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	15.935,71	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-15.935,71	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-92.161,85	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.161,85	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	15.647,90	0,00	287,81	287,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.647,90	0,00	287,81	287,81
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.809,75	0,00	-287,81	-287,81

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.519,00	21.519,00	21.856,00	337,00
+ Sonstige Transfererträge	118.840,07	105.000,00	137.779,82	32.779,82
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.132.353,78	1.800.000,00	1.370.915,21	-429.084,79
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.128,23	0,00	46.742,10	46.742,10
= Ordentliche Erträge	2.277.841,08	1.926.519,00	1.577.293,13	-349.225,87
- Personalaufwendungen	857.854,53	914.202,00	975.910,94	61.708,94
- Versorgungsaufwendungen	13.416,79	11.956,00	15.189,51	3.233,51
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.609,10	328.700,00	345.758,73	17.058,73
- Bilanzielle Abschreibungen	150,00	11.000,00	908,90	-10.091,10
- Transferaufwendungen	3.850.049,23	4.070.000,00	3.773.680,79	-296.319,21
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.464,27	21.500,00	18.111,47	-3.388,53
= Ordentliche Aufwendungen	4.980.543,92	5.357.358,00	5.129.560,34	-227.797,66
= Ordentliches Ergebnis	-2.702.702,84	-3.430.839,00	-3.552.267,21	-121.428,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	245.570,00	280.166,00	283.512,00	3.346,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-245.570,00	-280.166,00	-283.512,00	-3.346,00
= Teilergebnis	-2.948.272,84	-3.711.005,00	-3.835.779,21	-124.774,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.519,00	21.519,00	21.856,00	337,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	111.232,64	105.000,00	137.795,23	32.795,23
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.274.304,50	1.800.000,00	1.794.385,77	-5.614,23
+ Sonstige Einzahlungen	5.128,23	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.412.184,37	1.926.519,00	1.954.037,00	27.518,00
- Personalauszahlungen	855.563,20	914.202,00	972.917,53	58.715,53
- Versorgungsauszahlungen	0,00	11.956,00	0,00	-11.956,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	347.356,44	428.700,00	274.224,77	-154.475,23
- Transferauszahlungen	4.030.365,64	4.070.000,00	3.723.632,08	-346.367,92
- Sonstige Auszahlungen	11.272,76	21.500,00	19.031,17	-2.468,83
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.244.558,04	5.446.358,00	4.989.805,55	-456.552,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.832.373,67	-3.519.839,00	-3.035.768,55	484.070,45

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	276.855,46	278.571,00	337.778,63	59.207,63
- Versorgungsaufwendungen	15.960,98	14.004,00	33.472,78	19.468,78
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.940,72	5.000,00	3.071,29	-1.928,71
= Ordentliche Aufwendungen	296.757,16	297.575,00	374.322,70	76.747,70
= Ordentliches Ergebnis	-296.757,16	-297.575,00	-374.322,70	-76.747,70
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.501,00	75.562,00	76.715,00	1.153,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.501,00	-75.562,00	-76.715,00	-1.153,00
= Teilergebnis	-362.258,16	-373.137,00	-451.037,70	-77.900,70

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	273.841,73	278.571,00	333.098,80	54.527,80
- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.004,00	0,00	-14.004,00
- Sonstige Auszahlungen	3.605,37	5.000,00	3.469,34	-1.530,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.447,10	297.575,00	336.568,14	38.993,14
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-277.447,10	-297.575,00	-336.568,14	-38.993,14

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	136.719,26	266.000,00	181.319,35	-84.680,65
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	455.294,30	560.000,00	787.375,83	227.375,83
= Ordentliche Erträge	592.013,56	826.000,00	968.695,18	142.695,18
- Personalaufwendungen	108.963,33	153.955,00	159.912,07	5.957,07
- Versorgungsaufwendungen	29.272,41	46.234,00	56.731,60	10.497,60
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.676,72	125.000,00	83.069,79	-41.930,21
- Bilanzielle Abschreibungen	2.999,19	3.000,00	3.245,50	245,50
- Transferaufwendungen	603.255,00	800.000,00	1.134.551,00	334.551,00
= Ordentliche Aufwendungen	886.166,65	1.128.189,00	1.437.509,96	309.320,96
= Ordentliches Ergebnis	-294.153,09	-302.189,00	-468.814,78	-166.625,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.927,00	70.790,00	71.701,00	911,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.927,00	-70.790,00	-71.701,00	-911,00
= Teilergebnis	-343.080,09	-372.979,00	-540.515,78	-167.536,78

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	145.205,43	266.000,00	171.870,53	-94.129,47
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	452.885,64	560.000,00	787.375,83	227.375,83
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	148,50	148,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	598.091,07	826.000,00	959.394,86	133.394,86
- Personalauszahlungen	107.855,31	153.955,00	153.089,15	-865,85
- Versorgungsauszahlungen	0,00	46.234,00	0,00	-46.234,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.223,35	125.000,00	153.638,75	28.638,75
- Transferauszahlungen	603.255,00	800.000,00	1.134.551,00	334.551,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	777.333,66	1.125.189,00	1.441.278,90	316.089,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-179.242,59	-299.189,00	-481.884,04	-182.695,04

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.616,00	19.500,00	32.752,34	13.252,34
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.627,80	26.500,00	25.287,10	-1.212,90
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300,00	2.000,00	5.000,00	3.000,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	300,00	200,00	300,00	100,00
= Ordentliche Erträge	48.843,80	48.200,00	63.339,44	15.139,44
- Personalaufwendungen	105.873,32	119.651,00	107.807,51	-11.843,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600,00	573,40	-26,60
- Transferaufwendungen	269.696,40	305.350,00	290.590,76	-14.759,24
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.453,45	2.249,00	1.549,36	-699,64
= Ordentliche Aufwendungen	378.023,17	427.850,00	400.521,03	-27.328,97
= Ordentliches Ergebnis	-329.179,37	-379.650,00	-337.181,59	42.468,41
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.963,00	46.759,00	47.242,00	483,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.963,00	-46.759,00	-47.242,00	-483,00
= Teilergebnis	-362.142,37	-426.409,00	-384.423,59	41.985,41

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.616,00	19.500,00	32.752,34	13.252,34
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.807,80	26.500,00	25.287,10	-1.212,90
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300,00	2.000,00	5.000,00	3.000,00
+ Sonstige Einzahlungen	300,00	200,00	300,00	100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.023,80	48.200,00	63.339,44	15.139,44
- Personalauszahlungen	106.032,51	119.651,00	107.803,22	-11.847,78
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	225,40	-74,60
- Transferauszahlungen	269.716,66	305.350,00	291.781,94	-13.568,06
- Sonstige Auszahlungen	2.335,20	2.249,00	1.673,11	-575,89
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.084,37	427.550,00	401.483,67	-26.066,33
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-329.060,57	-379.350,00	-338.144,23	41.205,77
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	348,00	48,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	348,00	48,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-348,00	-48,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-329.060,57	-379.650,00	-338.492,23	41.157,77

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	300,00	348,00	48,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	348,00	48,00
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-348,00	-48,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-348,00	-48,00

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2017	2018	2018	Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.794.785,18	5.848.500,00	6.124.615,60	276.115,60
+ Sonstige Transfererträge	110.397,00	114.000,00	220.148,48	106.148,48
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.438.999,21	1.320.000,00	1.470.565,56	150.565,56
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.541,50	132.000,00	151.424,00	19.424,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.008,93	3.000,00	7.601,00	4.601,00
= Ordentliche Erträge	8.490.731,82	7.417.500,00	7.974.354,64	556.854,64
- Personalaufwendungen	2.309.984,16	2.397.878,00	2.444.062,55	46.184,55
- Versorgungsaufwendungen	29.974,23	14.421,00	17.999,60	3.578,60
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.486,62	115.000,00	107.415,97	-7.584,03
- Bilanzielle Abschreibungen	20.890,61	22.100,00	20.811,96	-1.288,04
- Transferaufwendungen	10.039.844,11	9.904.000,00	9.909.325,73	5.325,73
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.199,75	31.500,00	157.073,18	125.573,18
= Ordentliche Aufwendungen	12.679.379,48	12.484.899,00	12.656.688,99	171.789,99
= Ordentliches Ergebnis	-4.188.647,66	-5.067.399,00	-4.682.334,35	385.064,65
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	543.174,00	629.280,00	652.412,00	23.132,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-543.174,00	-629.280,00	-652.412,00	-23.132,00
= Teilergebnis	-4.731.821,66	-5.696.679,00	-5.334.746,35	361.932,65

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.798.095,85	5.844.000,00	6.117.415,68	273.415,68
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	107.559,48	107.559,48
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.432.198,83	1.320.000,00	1.457.264,52	137.264,52
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.541,50	132.000,00	151.424,00	19.424,00
+ Sonstige Einzahlungen	9.364,93	3.000,00	6.977,00	3.977,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.377.201,11	7.299.000,00	7.840.640,68	541.640,68
- Personalauszahlungen	2.301.331,22	2.397.878,00	2.438.429,68	40.551,68
- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.421,00	0,00	-14.421,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.720,17	97.000,00	97.327,37	327,37
- Transferauszahlungen	9.844.385,61	9.753.000,00	10.000.091,84	247.091,84
- Sonstige Auszahlungen	18.560,22	31.500,00	331.609,49	300.109,49
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.251.997,22	12.293.799,00	12.867.458,38	573.659,38
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.874.796,11	-4.994.799,00	-5.026.817,70	-32.018,70
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	210.000,00	202.431,15	-7.568,85
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	210.000,00	202.431,15	-7.568,85
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	22.775,36	46.000,00	23.088,55	-22.911,45
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	210.000,00	202.431,15	-7.568,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.775,36	256.000,00	225.519,70	-30.480,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.775,36	-46.000,00	-23.088,55	22.911,45
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.897.571,47	-5.040.799,00	-5.049.906,25	-9.107,25

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 18520001 Ausbau von Kindertageseinrichtungen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	210.000,00	202.431,15	-7.568,85
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	210.000,00	202.431,15	-7.568,85
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	210.000,00	202.431,15	-7.568,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	210.000,00	202.431,15	-7.568,85
Saldo B 18520001	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	22.775,36	46.000,00	23.088,55	-22.911,45
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.775,36	46.000,00	23.088,55	-22.911,45
Weitere Investitionstätigkeit	-22.775,36	-46.000,00	-23.088,55	22.911,45
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.775,36	-46.000,00	-23.088,55	22.911,45

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.240,00	232.770,00	217.205,00	-15.565,00
+ Sonstige Transfererträge	222,00	0,00	7.174,00	7.174,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.939,37	260.000,00	293.323,39	33.323,39
= Ordentliche Erträge	466.401,37	492.770,00	517.702,39	24.932,39
- Personalaufwendungen	79.480,33	82.169,00	82.676,09	507,09
- Versorgungsaufwendungen	676,36	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	178,01	300,00	1.177,92	877,92
- Transferaufwendungen	1.095.565,81	1.200.000,00	1.182.829,27	-17.170,73
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.190,81	700,00	17.028,12	16.328,12
= Ordentliche Aufwendungen	1.177.091,32	1.283.169,00	1.283.711,40	542,40
= Ordentliches Ergebnis	-710.689,95	-790.399,00	-766.009,01	24.389,99
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.548,00	39.937,00	40.402,00	465,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.548,00	-39.937,00	-40.402,00	-465,00
= Teilergebnis	-751.237,95	-830.336,00	-806.411,01	23.924,99

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.240,00	232.770,00	217.205,00	-15.565,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.061,33	260.000,00	288.886,73	28.886,73
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	470.301,33	492.770,00	506.091,73	13.321,73
- Personalauszahlungen	80.236,54	82.169,00	82.561,05	392,05
- Transferauszahlungen	1.044.562,27	1.200.000,00	1.190.923,24	-9.076,76
- Sonstige Auszahlungen	1.190,81	700,00	16.897,62	16.197,62
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.125.989,62	1.282.869,00	1.290.381,91	7.512,91
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-655.688,29	-790.099,00	-784.290,18	5.808,82
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	27.131,54	0,00	74.201,16	74.201,16
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.131,54	0,00	74.201,16	74.201,16
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.656,54	0,00	94.676,16	94.676,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.656,54	0,00	94.676,16	94.676,16
= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.475,00	0,00	-20.475,00	-20.475,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-635.213,29	-790.099,00	-804.765,18	-14.666,18

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	27.131,54	0,00	74.201,16	74.201,16
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.131,54	0,00	74.201,16	74.201,16
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.656,54	0,00	94.676,16	94.676,16
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.656,54	0,00	94.676,16	94.676,16
Weitere Investitionstätigkeit	20.475,00	0,00	-20.475,00	-20.475,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.475,00	0,00	-20.475,00	-20.475,00

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.623,48	15.500,00	22.788,32	7.288,32
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.440,70	6.000,00	5.258,87	-741,13
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16,92	50,00	19,81	-30,19
= Ordentliche Erträge	22.081,10	21.550,00	28.067,00	6.517,00
- Personalaufwendungen	203.402,56	272.967,00	255.764,46	-17.202,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.315,92	36.800,00	31.076,81	-5.723,19
- Bilanzielle Abschreibungen	20.641,00	31.900,00	23.434,00	-8.466,00
- Transferaufwendungen	154.300,00	180.000,00	180.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.504,92	4.750,00	3.788,05	-961,95
= Ordentliche Aufwendungen	409.164,40	526.417,00	494.063,32	-32.353,68
= Ordentliches Ergebnis	-387.083,30	-504.867,00	-465.996,32	38.870,68
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.099,00	146.140,00	157.594,00	11.454,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-113.099,00	-146.140,00	-157.594,00	-11.454,00
= Teilergebnis	-500.182,30	-651.007,00	-623.590,32	27.416,68

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.453,86	12.400,00	18.979,94	6.579,94
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.080,70	6.000,00	5.198,87	-801,13
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16,12	50,00	20,61	-29,39
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.550,68	18.450,00	24.199,42	5.749,42
- Personalauszahlungen	202.748,50	272.967,00	255.064,11	-17.902,89
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.579,07	32.800,00	26.835,17	-5.964,83
- Transferauszahlungen	154.300,00	180.000,00	180.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	4.010,70	4.750,00	3.881,60	-868,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.638,27	490.517,00	465.780,88	-24.736,12
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-367.087,59	-472.067,00	-441.581,46	30.485,54
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	67.900,00	7.540,38	-60.359,62
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	67.900,00	7.540,38	-60.359,62
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.935,45	87.064,55	1.614,78	-85.449,77
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	30.413,22	64.000,00	58.205,24	-5.794,76
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.348,67	151.064,55	59.820,02	-91.244,53
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.348,67	-83.164,55	-52.279,64	30.884,91
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-407.436,26	-555.231,55	-493.861,10	61.370,45

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 17610004 ISEK - Umgestaltung Rollschuhbahn

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	67.900,00	7.540,38	-60.359,62
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	67.900,00	7.540,38	-60.359,62
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.935,45	87.064,55	1.614,78	-85.449,77
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.935,45	87.064,55	1.614,78	-85.449,77
Saldo B 17610004	-9.935,45	-19.164,55	5.925,60	25.090,15

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	30.413,22	64.000,00	58.205,24	-5.794,76
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.413,22	64.000,00	58.205,24	-5.794,76
Weitere Investitionstätigkeit	-30.413,22	-64.000,00	-58.205,24	5.794,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.348,67	-83.164,55	-52.279,64	30.884,91

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.849,52	2.849,52
+ Sonstige Transfererträge	13.747,00	17.200,00	24.039,00	6.839,00
= Ordentliche Erträge	13.747,00	17.200,00	26.888,52	9.688,52
- Personalaufwendungen	15.955,73	16.701,00	15.645,72	-1.055,28
- Versorgungsaufwendungen	5.247,08	4.580,00	5.557,35	977,35
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.525,64	3.700,00	3.455,11	-244,89
- Transferaufwendungen	66.551,29	55.500,00	66.308,59	10.808,59
= Ordentliche Aufwendungen	91.279,74	80.481,00	90.966,77	10.485,77
= Ordentliches Ergebnis	-77.532,74	-63.281,00	-64.078,25	-797,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.065,00	6.204,00	6.269,00	65,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.065,00	-6.204,00	-6.269,00	-65,00
= Teilergebnis	-81.597,74	-69.485,00	-70.347,25	-862,25

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	15.023,28	16.701,00	14.974,97	-1.726,03
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.580,00	0,00	-4.580,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.570,39	3.700,00	3.472,11	-227,89
- Transferauszahlungen	51.615,29	37.000,00	43.097,34	6.097,34
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.208,96	61.981,00	61.544,42	-436,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.208,96	-61.981,00	-61.544,42	436,58
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	108.031,00	65.000,00	75.581,36	10.581,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.031,00	65.000,00	75.581,36	10.581,36
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-108.031,00	-65.000,00	-75.581,36	-10.581,36
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-178.239,96	-126.981,00	-137.125,78	-10.144,78

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	108.031,00	65.000,00	75.581,36	10.581,36
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.031,00	65.000,00	75.581,36	10.581,36
Weitere Investitionstätigkeit	-108.031,00	-65.000,00	-75.581,36	-10.581,36
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-108.031,00	-65.000,00	-75.581,36	-10.581,36

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.942,74	132.300,00	117.553,41	-14.746,59
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568,00	0,00	280,00	280,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	137.510,74	142.300,00	127.833,41	-14.466,59
- Personalaufwendungen	55.762,47	73.438,00	70.950,67	-2.487,33
- Versorgungsaufwendungen	20.988,44	18.319,00	22.229,10	3.910,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.116,92	185.500,00	65.325,22	-120.174,78
- Bilanzielle Abschreibungen	113.370,00	121.000,00	113.811,00	-7.189,00
- Transferaufwendungen	274.950,75	266.100,00	306.050,75	39.950,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.110,00	1.400,00	991,37	-408,63
= Ordentliche Aufwendungen	760.298,58	665.757,00	579.358,11	-86.398,89
= Ordentliches Ergebnis	-622.787,84	-523.457,00	-451.524,70	71.932,30
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	638.052,00	645.513,00	660.364,00	14.851,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-638.052,00	-645.513,00	-660.364,00	-14.851,00
= Teilergebnis	-1.260.839,84	-1.168.970,00	-1.111.888,70	57.081,30

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568,00	0,00	280,00	280,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.568,00	10.000,00	10.280,00	280,00
- Personalauszahlungen	52.366,19	73.438,00	68.030,46	-5.407,54
- Versorgungsauszahlungen	0,00	18.319,00	0,00	-18.319,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.912,70	180.000,00	50.965,93	-129.034,07
- Transferauszahlungen	274.950,75	266.100,00	306.050,75	39.950,75
- Sonstige Auszahlungen	4.564,52	1.400,00	875,43	-524,57
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.794,16	539.257,00	425.922,57	-113.334,43
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-348.226,16	-529.257,00	-415.642,57	113.614,43
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.038,04	53.000,00	7.644,82	-45.355,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.038,04	53.000,00	7.644,82	-45.355,18
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.038,04	-53.000,00	-7.644,82	45.355,18
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-353.264,20	-582.257,00	-423.287,39	158.969,61

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.038,04	53.000,00	7.644,82	-45.355,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.038,04	53.000,00	7.644,82	-45.355,18
Weitere Investitionstätigkeit	-5.038,04	-53.000,00	-7.644,82	45.355,18
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.038,04	-53.000,00	-7.644,82	45.355,18

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.254,18	0,00	878,00	878,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.174,96	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	23.000,00	0,00	-23.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.041,55	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	121.470,69	23.000,00	878,00	-22.122,00
- Personalaufwendungen	428.006,53	0,00	3.730,04	3.730,04
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.104,69	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	8.230,00	0,00	3.177,00	3.177,00
- Transferaufwendungen	32.000,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.569,56	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	498.910,78	0,00	6.907,04	6.907,04
= Ordentliches Ergebnis	-377.440,09	23.000,00	-6.029,04	-29.029,04
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	39.913,00	39.913,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	495.231,00	23.000,00	2.729,00	-20.271,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-495.231,00	-23.000,00	37.184,00	60.184,00
= Teilergebnis	-872.671,09	0,00	31.154,96	31.154,96

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.101,31	0,00	9.847,48	9.847,48
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	23.000,00	0,00	-23.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.981,91	0,00	1.059,64	1.059,64
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.083,22	23.000,00	10.907,12	-12.092,88
- Personalauszahlungen	426.985,29	0,00	9.783,60	9.783,60
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.565,70	0,00	342,01	342,01
- Transferauszahlungen	32.000,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	5.490,14	0,00	131,22	131,22
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.041,13	0,00	10.256,83	10.256,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-383.957,91	23.000,00	650,29	-22.349,71
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	10.604,15	10.604,15
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.604,15	10.604,15
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.132,20	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.132,20	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.132,20	0,00	10.604,15	10.604,15
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-393.090,11	23.000,00	11.254,44	-11.745,56

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	10.604,15	10.604,15
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.604,15	10.604,15
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.132,20	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.132,20	0,00	0,00	0,00
Weitere Investitionstätigkeit	-9.132,20	0,00	10.604,15	10.604,15
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.132,20	0,00	10.604,15	10.604,15

Fachbereich: 040 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.035.632,75	1.126.300,00	1.100.997,71	-25.302,29
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	632.270,44	540.000,00	576.703,01	36.703,01
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.120,53	1.000,00	973,29	-26,71
= Ordentliche Erträge	1.669.023,72	1.667.300,00	1.678.674,01	11.374,01
- Personalaufwendungen	365.006,68	374.609,00	371.958,18	-2.650,82
- Versorgungsaufwendungen	32.244,14	19.704,00	24.471,36	4.767,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.086,44	191.779,00	130.352,38	-61.426,62
- Bilanzielle Abschreibungen	25.709,00	28.300,00	23.436,50	-4.863,50
- Transferaufwendungen	1.729.980,25	1.780.000,00	1.736.742,30	-43.257,70
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.457,49	56.979,00	46.267,12	-10.711,88
= Ordentliche Aufwendungen	2.336.484,00	2.451.371,00	2.333.227,84	-118.143,16
= Ordentliches Ergebnis	-667.460,28	-784.071,00	-654.553,83	129.517,17
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	36.400,00	31.189,00	-5.211,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.562.076,75	2.919.246,00	3.165.841,59	246.595,59
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.562.076,75	-2.882.846,00	-3.134.652,59	-251.806,59
= Teilergebnis	-3.229.537,03	-3.666.917,00	-3.789.206,42	-122.289,42

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.019.585,75	1.042.000,00	1.049.233,51	7.233,51
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	583.040,82	540.000,00	592.344,14	52.344,14
+ Sonstige Einzahlungen	14.158,60	1.000,00	900,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.616.785,17	1.583.000,00	1.642.477,65	59.477,65
- Personalauszahlungen	358.679,83	374.609,00	368.643,40	-5.965,60
- Versorgungsauszahlungen	0,00	19.704,00	0,00	-19.704,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.022,63	126.679,00	84.383,90	-42.295,10
- Transferauszahlungen	1.770.411,25	1.780.000,00	1.696.311,30	-83.688,70
- Sonstige Auszahlungen	44.357,17	56.979,00	48.475,36	-8.503,64
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.274.470,88	2.357.971,00	2.197.813,96	-160.157,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-657.685,71	-774.971,00	-555.336,31	219.634,69
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	56.862,09	96.800,00	57.260,39	-39.539,61
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.862,09	96.800,00	57.260,39	-39.539,61
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.862,09	-96.800,00	-57.260,39	39.539,61
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-714.547,80	-871.771,00	-612.596,70	259.174,30

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	56.862,09	96.800,00	57.260,39	-39.539,61
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.862,09	96.800,00	57.260,39	-39.539,61
Weitere Investitionstätigkeit	-56.862,09	-96.800,00	-57.260,39	39.539,61
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.862,09	-96.800,00	-57.260,39	39.539,61

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.156,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	14.156,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	12.949,00	0,00	0,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	966,73	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41,70	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	4.104,00	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	6.720,38	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.008,02	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	26.789,83	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-12.633,83	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	711.860,00	0,00	1.443,00	1.443,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-711.860,00	0,00	-1.443,00	-1.443,00
= Teilergebnis	-724.493,83	0,00	-1.443,00	-1.443,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.220,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	135,59	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.355,59	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	13.067,61	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41,70	0,00	0,00	0,00
- Transferauszahlungen	11.220,00	0,00	-4.499,62	-4.499,62
- Sonstige Auszahlungen	2.426,41	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.755,72	0,00	-4.499,62	-4.499,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.400,13	0,00	4.499,62	4.499,62

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.097,41	133.160,00	100.342,42	-32.817,58
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.238,01	200,00	3.445,85	3.245,85
= Ordentliche Erträge	102.335,42	133.760,00	103.788,27	-29.971,73
- Personalaufwendungen	194.123,67	206.432,00	202.688,85	-3.743,15
- Versorgungsaufwendungen	8.664,33	7.535,00	9.532,77	1.997,77
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.939,50	109.484,00	86.039,61	-23.444,39
- Bilanzielle Abschreibungen	21.101,00	18.900,00	16.976,00	-1.924,00
- Transferaufwendungen	24.857,42	25.750,00	26.920,00	1.170,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.699,41	35.726,00	26.568,08	-9.157,92
= Ordentliche Aufwendungen	372.385,33	403.827,00	368.725,31	-35.101,69
= Ordentliches Ergebnis	-270.049,91	-270.067,00	-264.937,04	5.129,96
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.370.297,00	1.859.883,00	2.140.237,00	280.354,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.370.297,00	-1.859.883,00	-2.140.237,00	-280.354,00
= Teilergebnis	-1.640.346,91	-2.129.950,00	-2.405.174,04	-275.224,04

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.283,41	95.750,00	90.068,42	-5.681,58
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	-400,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.238,01	200,00	3.445,85	3.245,85
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.521,42	96.350,00	93.514,27	-2.835,73
- Personalauszahlungen	193.271,62	206.432,00	200.622,11	-5.809,89
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.535,00	0,00	-7.535,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.628,82	85.374,00	68.103,86	-17.270,14
- Transferauszahlungen	26.135,00	25.750,00	25.642,42	-107,58
- Sonstige Auszahlungen	24.262,81	35.726,00	27.261,89	-8.464,11
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.298,25	360.817,00	321.630,28	-39.186,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.776,83	-264.467,00	-228.116,01	36.350,99
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	27.987,11	120.110,00	27.502,70	-92.607,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.987,11	120.110,00	27.502,70	-92.607,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.987,11	-120.110,00	-27.502,70	92.607,30
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-251.763,94	-384.577,00	-255.618,71	128.958,29

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	27.987,11	120.110,00	27.502,70	-92.607,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.987,11	120.110,00	27.502,70	-92.607,30
Weitere Investitionstätigkeit	-27.987,11	-120.110,00	-27.502,70	92.607,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.987,11	-120.110,00	-27.502,70	92.607,30

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung Bildung und
Bereich: 053 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.482,00	70.755,00	39.846,00	-30.909,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	0,00	-150,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.215,20	5.215,00	5.215,20	0,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	390,00	-610,00
= Ordentliche Erträge	49.697,20	77.120,00	45.451,20	-31.668,80
- Personalaufwendungen	115.032,06	115.253,00	118.989,56	3.736,56
- Versorgungsaufwendungen	8.664,34	7.535,00	9.532,85	1.997,85
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.376,24	117.163,00	83.946,06	-33.216,94
- Bilanzielle Abschreibungen	24.477,00	25.100,00	19.370,00	-5.730,00
- Transferaufwendungen	26.135,00	30.000,00	29.920,00	-80,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.600,82	36.933,00	32.916,19	-4.016,81
= Ordentliche Aufwendungen	300.285,46	331.984,00	294.674,66	-37.309,34
= Ordentliches Ergebnis	-250.588,26	-254.864,00	-249.223,46	5.640,54
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	945.316,00	1.111.930,00	1.166.275,00	54.345,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-945.316,00	-1.111.930,00	-1.166.275,00	-54.345,00
= Teilergebnis	-1.195.904,26	-1.366.794,00	-1.415.498,46	-48.704,46

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.135,00	25.750,00	26.920,00	1.170,00
+ 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	390,00	1.000,00	390,00	-610,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.740,20	32.115,00	32.525,20	410,20
- Personalauszahlungen	113.777,79	115.253,00	117.791,28	2.538,28
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.535,00	0,00	-7.535,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.145,58	92.158,00	68.226,29	-23.931,71
- Transferauszahlungen	26.135,00	30.000,00	29.920,00	-80,00
- Sonstige Auszahlungen	31.871,82	36.933,00	30.859,34	-6.073,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.930,19	281.879,00	246.796,91	-35.082,09
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-206.189,99	-249.764,00	-214.271,71	35.492,29
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	37.386,24	50.005,00	19.063,75	-30.941,25
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.386,24	50.005,00	19.063,75	-30.941,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.386,24	-50.005,00	-19.063,75	30.941,25
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-243.576,23	-299.769,00	-233.335,46	66.433,54

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	37.386,24	50.005,00	19.063,75	-30.941,25
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.386,24	50.005,00	19.063,75	-30.941,25
Weitere Investitionstätigkeit	-37.386,24	-50.005,00	-19.063,75	30.941,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.386,24	-50.005,00	-19.063,75	30.941,25

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.976,00	71.565,00	59.406,33	-12.158,67
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	646,08	200,00	0,00	-200,00
= Ordentliche Erträge	35.622,08	71.790,00	59.406,33	-12.383,67
- Personalaufwendungen	121.683,59	114.189,00	123.673,71	9.484,71
- Versorgungsaufwendungen	8.984,49	7.813,00	9.882,01	2.069,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.852,14	143.167,00	143.568,60	401,60
- Bilanzielle Abschreibungen	16.393,00	16.700,00	17.945,00	1.245,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.115,63	34.320,00	27.453,96	-6.866,04
= Ordentliche Aufwendungen	261.028,85	316.189,00	322.523,28	6.334,28
= Ordentliches Ergebnis	-225.406,77	-244.399,00	-263.116,95	-18.717,95
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	825.503,00	1.276.663,00	1.538.916,00	262.253,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-825.503,00	-1.276.663,00	-1.538.916,00	-262.253,00
= Teilergebnis	-1.050.909,77	-1.521.062,00	-1.802.032,95	-280.970,95

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.000,00	26.000,00	50.642,33	24.642,33
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Sonstige Einzahlungen	90,78	200,00	196,08	-3,92
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.090,78	26.225,00	50.838,41	24.613,41
- Personalauszahlungen	120.397,18	114.189,00	122.318,38	8.129,38
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.813,00	0,00	-7.813,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.572,95	107.702,00	121.826,81	14.124,81
- Sonstige Auszahlungen	25.554,13	34.320,00	27.760,24	-6.559,76
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.524,26	264.024,00	271.905,43	7.881,43
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-187.433,48	-237.799,00	-221.067,02	16.731,98
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	24.579,64	46.965,00	23.971,46	-22.993,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.579,64	46.965,00	23.971,46	-22.993,54
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.579,64	-46.965,00	-23.971,46	22.993,54
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-212.013,12	-284.764,00	-245.038,48	39.725,52

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	24.579,64	46.965,00	23.971,46	-22.993,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.579,64	46.965,00	23.971,46	-22.993,54
Weitere Investitionstätigkeit	-24.579,64	-46.965,00	-23.971,46	22.993,54
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.579,64	-46.965,00	-23.971,46	22.993,54

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung Bildung und
Bereich: 053 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.931,00	23.650,00	23.608,00	-42,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	597,89	397,89
= Ordentliche Erträge	19.931,00	23.850,00	24.205,89	355,89
- Personalaufwendungen	25.674,68	24.364,00	26.083,53	1.719,53
- Versorgungsaufwendungen	966,73	846,00	1.082,20	236,20
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.532,94	12.058,00	4.480,00	-7.578,00
- Bilanzielle Abschreibungen	4.331,00	4.600,00	3.789,00	-811,00
- Transferaufwendungen	15.680,00	15.000,00	19.650,00	4.650,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.885,84	31.962,00	34.958,25	2.996,25
= Ordentliche Aufwendungen	82.071,19	88.830,00	90.042,98	1.212,98
= Ordentliches Ergebnis	-62.140,19	-64.980,00	-65.837,09	-857,09
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	17.400,00	37.022,00	19.622,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	281.090,00	333.329,00	370.645,00	37.316,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-281.090,00	-315.929,00	-333.623,00	-17.694,00
= Teilergebnis	-343.230,19	-380.909,00	-399.460,09	-18.551,09

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.680,00	15.000,00	19.900,00	4.900,00
+ Sonstige Einzahlungen	272,76	200,00	479,60	279,60
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.952,76	15.200,00	20.379,60	5.179,60
- Personalauszahlungen	25.479,03	24.364,00	25.841,43	1.477,43
- Versorgungsauszahlungen	0,00	846,00	0,00	-846,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.744,82	7.538,00	4.725,73	-2.812,27
- Transferauszahlungen	15.680,00	15.000,00	19.650,00	4.650,00
- Sonstige Auszahlungen	31.555,31	31.962,00	38.141,93	6.179,93
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.459,16	79.710,00	88.359,09	8.649,09
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.506,40	-64.510,00	-67.979,49	-3.469,49
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	7.120,00	169,99	-6.950,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.120,00	169,99	-6.950,01
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.120,00	-169,99	6.950,01
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-59.506,40	-71.630,00	-68.149,48	3.480,52

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	7.120,00	169,99	-6.950,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.120,00	169,99	-6.950,01
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-7.120,00	-169,99	6.950,01
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.120,00	-169,99	6.950,01

Fachbereich: 004 Jugend und Bildung
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.890,00	27.890,00	19.890,00	-8.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.308,00	34.500,00	18.800,00	-15.700,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.737,60	4.000,00	5.682,60	1.682,60
= Ordentliche Erträge	60.935,60	66.390,00	44.372,60	-22.017,40
- Personalaufwendungen	9.307,63	9.256,00	9.933,79	677,79
- Versorgungsaufwendungen	4.833,65	4.228,00	5.411,76	1.183,76
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.031.812,10	1.140.000,00	989.293,13	-150.706,87
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	200,00	208,80	8,80
= Ordentliche Aufwendungen	1.045.953,38	1.153.684,00	1.004.847,48	-148.836,52
= Ordentliches Ergebnis	-985.017,78	-1.087.294,00	-960.474,88	126.819,12
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.655,00	8.569,00	8.679,00	110,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.655,00	-8.569,00	-8.679,00	-110,00
= Teilergebnis	-991.672,78	-1.095.863,00	-969.153,88	126.709,12

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.890,00	27.890,00	19.890,00	-8.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.370,00	34.500,00	29.738,00	-4.762,00
+ Sonstige Einzahlungen	4.617,34	4.000,00	5.859,90	1.859,90
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.877,34	66.390,00	55.487,90	-10.902,10
- Personalauszahlungen	8.530,53	9.256,00	9.282,99	26,99
- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.228,00	0,00	-4.228,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.029.925,36	1.140.000,00	979.283,21	-160.716,79
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.038.455,89	1.153.484,00	988.566,20	-164.917,80
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-988.578,55	-1.087.094,00	-933.078,30	154.015,70

Fachbereich: 004 Jugend und Kultur
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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	517,00	1.000,00	2.548,00	1.548,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.855,00	12.000,00	11.972,50	-27,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	518,60	1.000,00	386,00	-614,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10,00	0,00	-10,00
= Ordentliche Erträge	11.890,60	14.010,00	14.906,50	896,50
- Personalaufwendungen	235.294,84	226.736,00	245.049,80	18.313,80
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.127,44	16.500,00	11.401,92	-5.098,08
- Bilanzielle Abschreibungen	7.864,00	7.900,00	7.857,00	-43,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.225,79	6.000,00	5.971,49	-28,51
= Ordentliche Aufwendungen	257.512,07	257.136,00	270.280,21	13.144,21
= Ordentliches Ergebnis	-245.621,47	-243.126,00	-255.373,71	-12.247,71
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.022,00	137.189,00	119.899,00	-17.290,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-134.022,00	-137.189,00	-119.899,00	17.290,00
= Teilergebnis	-379.643,47	-380.315,00	-375.272,71	5.042,29

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	30,00	-470,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.973,50	12.000,00	11.892,50	-107,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	523,60	1.000,00	386,00	-614,00
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	10,00	0,00	-10,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.497,10	13.510,00	12.308,50	-1.201,50
- Personalauszahlungen	235.245,02	226.736,00	244.654,56	17.918,56
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.019,03	14.500,00	10.423,24	-4.076,76
- Sonstige Auszahlungen	5.078,63	6.000,00	6.160,98	160,98
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.342,68	247.236,00	261.238,78	14.002,78
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-235.845,58	-233.726,00	-248.930,28	-15.204,28
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.401,99	2.000,00	2.077,20	77,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.401,99	2.000,00	2.077,20	77,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.401,99	-2.000,00	-2.077,20	-77,20
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-240.247,57	-235.726,00	-251.007,48	-15.281,48

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.401,99	2.000,00	2.077,20	77,20
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.401,99	2.000,00	2.077,20	77,20
Weitere Investitionstätigkeit	-4.401,99	-2.000,00	-2.077,20	-77,20
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.401,99	-2.000,00	-2.077,20	-77,20

Fachbereich: 004 Jugend 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 Stadtheimatspfleger, Arbeitskreis für Heimatpflege, Frauen-Geschichtswerkstatt und anderen Vereinen

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Stefanie Hillebrand

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.629,40	1.200,00	1.641,05	441,05
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7,00	100,00	117,50	17,50
= Ordentliche Erträge	1.975,40	1.300,00	1.758,55	458,55
- Personalaufwendungen	107.530,51	108.801,00	112.074,28	3.273,28
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.728,19	11.700,00	11.997,93	297,93
- Bilanzielle Abschreibungen	1.134,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	283,70	500,00	323,50	-176,50
= Ordentliche Aufwendungen	120.676,40	121.001,00	124.395,71	3.394,71
= Ordentliches Ergebnis	-118.701,00	-119.701,00	-122.637,16	-2.936,16
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.023,00	58.417,00	63.251,00	4.834,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-54.023,00	-58.417,00	-63.251,00	-4.834,00
= Teilergebnis	-172.724,00	-178.118,00	-185.888,16	-7.770,16

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.622,90	1.200,00	1.496,55	296,55
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,50	100,00	107,00	7,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.633,40	1.300,00	1.603,55	303,55
- Personalauszahlungen	107.501,84	108.801,00	111.988,52	3.187,52
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.336,25	10.700,00	12.355,17	1.655,17
- Sonstige Auszahlungen	283,70	500,00	323,50	-176,50
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.121,79	120.001,00	124.667,19	4.666,19
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.488,39	-118.701,00	-123.063,64	-4.362,64
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	981,76	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	981,76	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-981,76	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-118.470,15	-119.701,00	-123.063,64	-3.362,64

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	981,76	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	981,76	1.000,00	0,00	-1.000,00
Weitere Investitionstätigkeit	-981,76	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-981,76	-1.000,00	0,00	1.000,00

Fachbereich: 004 Jugend 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.125,79	26.220,00	34.017,00	7.797,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	358.936,92	390.000,00	347.694,54	-42.305,46
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.853,18	0,00	1.997,50	1.997,50
= Ordentliche Erträge	390.915,89	417.220,00	383.709,04	-33.510,96
- Personalaufwendungen	930.700,97	990.818,00	967.433,90	-23.384,10
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	12.732,71	12.732,71
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.249,89	14.000,00	15.480,00	1.480,00
- Bilanzielle Abschreibungen	5.873,00	8.800,00	6.868,90	-1.931,10
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.108,75	6.720,00	9.861,68	3.141,68
= Ordentliche Aufwendungen	967.932,61	1.020.338,00	1.012.377,19	-7.960,81
= Ordentliches Ergebnis	-577.016,72	-603.118,00	-628.668,15	-25.550,15
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.846,00	212.591,00	218.789,00	6.198,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-184.846,00	-212.591,00	-218.789,00	-6.198,00
= Teilergebnis	-761.862,72	-815.709,00	-847.457,15	-31.748,15

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.690,29	25.350,00	32.184,50	6.834,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	359.719,59	390.000,00	345.374,70	-44.625,30
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
+ Sonstige Einzahlungen	5.274,15	0,00	1.997,50	1.997,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.684,03	416.350,00	379.556,70	-36.793,30
- Personalauszahlungen	934.119,46	990.818,00	967.810,36	-23.007,64
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.567,81	10.000,00	11.882,35	1.882,35
- Sonstige Auszahlungen	21.356,60	6.720,00	10.637,33	3.917,33
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	962.043,87	1.007.538,00	990.330,04	-17.207,96
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-569.359,84	-591.188,00	-610.773,34	-19.585,34
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	19.604,86	17.000,00	16.495,02	-504,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.604,86	17.000,00	16.495,02	-504,98
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.604,86	-17.000,00	-16.495,02	504,98
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-588.964,70	-608.188,00	-627.268,36	-19.080,36

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------------	--	------------------------------------	---

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	19.604,86	17.000,00	16.495,02	-504,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.604,86	17.000,00	16.495,02	-504,98
Weitere Investitionstätigkeit	-19.604,86	-17.000,00	-16.495,02	504,98
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.604,86	-17.000,00	-16.495,02	504,98

Fachbereich: 004 Jugend 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

N. N.

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	23.285,93	23.819,00	24.066,91	247,91
- Transferaufwendungen	168.513,81	134.000,00	139.051,65	5.051,65
= Ordentliche Aufwendungen	191.799,74	157.819,00	163.118,56	5.299,56
= Ordentliches Ergebnis	-187.899,74	-153.919,00	-159.218,56	-5.299,56
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.647,00	9.687,00	40,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.726,00	76.864,00	81.192,00	4.328,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-58.726,00	-67.217,00	-71.505,00	-4.288,00
= Teilergebnis	-246.625,74	-221.136,00	-230.723,56	-9.587,56

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	23.259,58	23.819,00	24.076,43	257,43
- Transferauszahlungen	131.397,60	134.000,00	130.164,76	-3.835,24
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.657,18	157.819,00	154.241,19	-3.577,81
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150.757,18	-153.919,00	-150.341,19	3.577,81

Fachbereich: 004 Jugend 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

N. N.

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.532,00	5.700,00	10.230,00	4.530,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.233,75	26.000,00	22.113,36	-3.886,64
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,57	0,57
= Ordentliche Erträge	29.765,75	31.700,00	32.343,93	643,93
- Personalaufwendungen	182.385,84	184.980,00	190.134,04	5.154,04
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.693,03	39.700,00	45.981,60	6.281,60
- Bilanzielle Abschreibungen	8.481,31	8.700,00	8.185,00	-515,00
- Transferaufwendungen	35.836,01	36.650,00	37.478,72	828,72
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.008,30	6.300,00	4.169,78	-2.130,22
= Ordentliche Aufwendungen	266.404,49	276.330,00	285.949,14	9.619,14
= Ordentliches Ergebnis	-236.638,74	-244.630,00	-253.605,21	-8.975,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.245,00	122.688,00	115.401,00	-7.287,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-111.245,00	-122.688,00	-115.401,00	7.287,00
= Teilergebnis	-347.883,74	-367.318,00	-369.006,21	-1.688,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.200,00	400,00	4.500,00	4.100,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.013,72	26.000,00	22.194,56	-3.805,44
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,57	0,57
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.213,72	26.400,00	26.695,13	295,13
- Personalauszahlungen	182.316,17	184.980,00	190.037,85	5.057,85
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.512,39	39.200,00	46.062,50	6.862,50
- Transferauszahlungen	34.998,25	36.650,00	35.836,01	-813,99
- Sonstige Auszahlungen	3.173,04	6.300,00	4.171,78	-2.128,22
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.999,85	267.130,00	276.108,14	8.978,14
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229.786,13	-240.730,00	-249.413,01	-8.683,01
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.179,06	1.500,00	1.848,51	348,51
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.179,06	1.500,00	1.848,51	348,51
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.179,06	-1.500,00	-1.848,51	-348,51
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-232.965,19	-242.230,00	-251.261,52	-9.031,52

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.179,06	1.500,00	1.848,51	348,51
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.179,06	1.500,00	1.848,51	348,51
Weitere Investitionstätigkeit	-3.179,06	-1.500,00	-1.848,51	-348,51
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.179,06	-1.500,00	-1.848,51	-348,51

Fachbereich: 004 Jugend 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 (Stadttheatpflieger)

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

N. N.

Organisationseinheit

Bereich 53 - Bildung und Kultur

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	664,00	660,00	665,00	5,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.540,00	24.640,00	24.540,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	25.204,00	25.300,00	25.205,00	-95,00
- Personalaufwendungen	75.871,70	70.315,00	71.780,87	1.465,87
- Versorgungsaufwendungen	23.254,13	6.942,00	8.742,62	1.800,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400,00	1.800,00	150,00	-1.650,00
- Bilanzielle Abschreibungen	751,00	760,00	751,00	-9,00
- Transferaufwendungen	126.226,00	127.440,00	126.430,00	-1.010,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.220,49	7.000,00	3.656,36	-3.343,64
= Ordentliche Aufwendungen	231.723,32	214.257,00	211.510,85	-2.746,15
= Ordentliches Ergebnis	-206.519,32	-188.957,00	-186.305,85	2.651,15
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.788,00	12.840,00	52,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.308,00	82.092,00	93.114,00	11.022,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-68.308,00	-69.304,00	-80.274,00	-10.970,00
= Teilergebnis	-274.827,32	-258.261,00	-266.579,85	-8.318,85

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	71.564,00	70.315,00	70.601,70	286,70
- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.942,00	0,00	-6.942,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	400,00	1.400,00	150,00	-1.250,00
- Transferauszahlungen	126.226,00	127.440,00	126.430,00	-1.010,00
- Sonstige Auszahlungen	2.220,50	7.000,00	6.631,35	-368,65
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.410,50	213.097,00	203.813,05	-9.283,95
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-175.870,50	-188.457,00	-179.273,05	9.183,95
- 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	-175.870,50	-188.857,00	-179.273,05	9.583,95

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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: 010 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
 Stadtmarketing

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.375,36	1.000,00	1.108,70	108,70
+ Sonstige ordentliche Erträge	51,67	300,00	270,00	-30,00
= Ordentliche Erträge	1.427,03	1.300,00	1.378,70	78,70
- Personalaufwendungen	259.879,20	265.924,00	310.150,69	44.226,69
- Versorgungsaufwendungen	9.590,30	8.405,00	0,00	-8.405,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.552,63	26.500,00	19.309,67	-7.190,33
- Bilanzielle Abschreibungen	100,00	100,00	101,00	1,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	336.943,54	384.700,00	341.530,98	-43.169,02
= Ordentliche Aufwendungen	629.065,67	685.629,00	671.092,34	-14.536,66
= Ordentliches Ergebnis	-627.638,64	-684.329,00	-669.713,64	14.615,36
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.659,00	94.736,00	95.704,00	968,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-86.659,00	-94.736,00	-95.704,00	-968,00
= Teilergebnis	-714.297,64	-779.065,00	-765.417,64	13.647,36

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.590,05	1.000,00	1.321,77	321,77
+ Sonstige Einzahlungen	470,50	300,00	270,00	-30,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.060,55	1.300,00	1.591,77	291,77
- Personalauszahlungen	258.337,38	265.924,00	310.150,69	44.226,69
- Versorgungsauszahlungen	0,00	8.405,00	0,00	-8.405,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.283,32	26.500,00	18.133,52	-8.366,48
- Sonstige Auszahlungen	336.012,44	384.700,00	315.577,19	-69.122,81
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	617.633,14	685.529,00	643.861,40	-41.667,60
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-615.572,59	-684.229,00	-642.269,63	41.959,37

Fachbereich: 010 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 - Bürgermeister-/Ratsbüro

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.200,00	11.194,00	8.994,00
= Ordentliche Erträge	0,00	4.000,00	11.194,00	7.194,00
- Personalaufwendungen	502.630,22	734.307,00	746.873,46	12.566,46
- Versorgungsaufwendungen	246.183,10	325.967,00	340.401,16	14.434,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.153,04	10.200,00	13.906,95	3.706,95
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.564,14	23.880,00	26.452,73	2.572,73
= Ordentliche Aufwendungen	776.530,50	1.094.354,00	1.127.634,30	33.280,30
= Ordentliches Ergebnis	-776.530,50	-1.090.354,00	-1.116.440,30	-26.086,30
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	106.375,00	188.592,00	178.471,00	-10.121,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-106.375,00	-188.592,00	-178.471,00	10.121,00
= Teilergebnis	-882.905,50	-1.278.946,00	-1.294.911,30	-15.965,30

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.000,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.200,00	1.260,00	-940,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000,00	4.000,00	1.260,00	-2.740,00
- Personalauszahlungen	463.051,59	734.307,00	705.937,94	-28.369,06
- Versorgungsauszahlungen	0,00	325.967,00	0,00	-325.967,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.201,06	10.000,00	10.247,43	247,43
- Sonstige Auszahlungen	27.137,27	23.880,00	25.870,17	1.990,17
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.389,92	1.094.154,00	742.055,54	-352.098,46
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-494.389,92	-1.090.154,00	-740.795,54	349.358,46
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.212,97	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.212,97	200,00	0,00	-200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.212,97	-200,00	0,00	200,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-495.602,89	-1.090.354,00	-740.795,54	349.558,46

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.212,97	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.212,97	200,00	0,00	-200,00
Weitere Investitionstätigkeit	-1.212,97	-200,00	0,00	200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.212,97	-200,00	0,00	200,00

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

Produktbeschreibung

Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern nach den gesetzlichen Bestimmungen. Die Gleichstellungsbeauftragte wird nach den Bestimmungen des Landesgleichstellungsgesetzes beteiligt und wirkt mit bei der Ausführung des Gesetzes sowie aller Vorschriften und Maßnahmen die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frau und Mann haben oder haben könnten.

Dies gilt insbesondere für:

soziale, organisatorische und personelle Maßnahmen zur Verbesserung der beruflichen Situationen von Frauen in der Verwaltung
die Beteiligung bei Aufstellung des Frauenförderungsplanes sowie des Berichtes zur Umsetzung
Beratung und Unterstützung der Beschäftigten in Fragen der Gleichstellung
Wegweisende Beratung von externe Einzelpersonen
Beratungs- und Informationsangebote für externe Stellen zu gleichstellungsrelevanten Themen / Öffentlichkeitsarbeit
Arbeitskreis gegen sexualisierte Gewalt
Beschwerden nach dem Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetz (AGG) - innerbetriebliche Beschwerdestelle (§ 13 AGG)

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Karla Rahlmeyer

Organisationseinheit

Gleichstellungsbeauftragte

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	20,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	68.830,50	69.194,00	59.024,06	-10.169,94
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.782,97	5.300,00	4.483,53	-816,47
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.018,99	1.050,00	683,98	-366,02
= Ordentliche Aufwendungen	74.632,46	75.544,00	64.191,57	-11.352,43
= Ordentliches Ergebnis	-74.612,46	-75.544,00	-64.191,57	11.352,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.822,00	15.927,00	16.086,00	159,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.822,00	-15.927,00	-16.086,00	-159,00
= Teilergebnis	-89.434,46	-91.471,00	-80.277,57	11.193,43

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20,00	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	68.830,50	69.194,00	59.024,06	-10.169,94
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.368,48	5.300,00	4.398,03	-901,97
- Sonstige Auszahlungen	1.018,99	1.050,00	683,98	-366,02
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.217,97	75.544,00	64.106,07	-11.437,93
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.197,97	-75.544,00	-64.106,07	11.437,93

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/Liegenschaften

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.266,50	2.500,00	3.377,56	877,56
+ Sonstige Transfererträge	74.829,00	74.800,00	74.829,00	29,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	148.583,46	350.000,00	112.462,03	-237.537,97
= Ordentliche Erträge	249.678,96	427.300,00	190.668,59	-236.631,41
- Personalaufwendungen	129.315,89	156.245,00	137.326,34	-18.918,66
- Versorgungsaufwendungen	47.860,16	54.286,00	54.056,77	-229,23
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.978,23	16.000,00	14.561,19	-1.438,81
- Bilanzielle Abschreibungen	13.825,00	14.600,00	750,00	-13.850,00
- Transferaufwendungen	110.375,83	444.700,00	96.774,25	-347.925,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.844,51	46.500,00	4.420,65	-42.079,35
= Ordentliche Aufwendungen	324.199,62	732.331,00	307.889,20	-424.441,80
= Ordentliches Ergebnis	-74.520,66	-305.031,00	-117.220,61	187.810,39
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.400,00	95.900,00	131.337,00	35.437,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-129.400,00	-95.900,00	-131.337,00	-35.437,00
= Teilergebnis	-203.920,66	-400.931,00	-248.557,61	152.373,39

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.266,50	2.500,00	3.377,56	877,56
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.266,50	2.500,00	3.377,56	877,56
- Personalauszahlungen	121.612,22	156.245,00	130.803,18	-25.441,82
- Versorgungsauszahlungen	0,00	54.286,00	0,00	-54.286,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.886,20	15.500,00	14.561,19	-938,81
- Transferauszahlungen	24.152,83	358.000,00	9.754,25	-348.245,75
- Sonstige Auszahlungen	2.844,51	3.500,00	4.385,70	885,70
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.495,76	587.531,00	159.504,32	-428.026,68
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.229,26	-585.031,00	-156.126,76	428.904,24
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	626.068,53	1.412.240,00	393.851,03	-1.018.388,97
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	626.068,53	1.412.240,00	393.851,03	-1.018.388,97
- 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	1.765,96	-304.654,93
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	319.420,89	1.765,96	-317.654,93
= Saldo aus Investitionstätigkeit	626.068,53	1.092.819,11	392.085,07	-700.734,04
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	482.839,27	507.788,11	235.958,31	-271.829,80

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

B 08110002 Gewerbegebiet Lohse

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	242.014,03	640.000,00	167.069,03	-472.930,97
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	242.014,03	640.000,00	167.069,03	-472.930,97
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	306.420,89	1.765,96	-304.654,93
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	306.420,89	1.765,96	-304.654,93
Saldo B 08110002	242.014,03	333.579,11	165.303,07	-168.276,04

B 12110001 An- und Verkauf von Gewerbeflächen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	384.054,50	772.240,00	226.782,00	-545.458,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	384.054,50	772.240,00	226.782,00	-545.458,00
Saldo B 12110001	384.054,50	772.240,00	226.782,00	-545.458,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.000,00	0,00	-13.000,00
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-13.000,00	0,00	13.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	626.068,53	1.092.819,11	392.085,07	-700.734,04

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 011 Stabsbereich III
Budget: 020 Liegenschaftsservice
Produkt: 001.070.020 Liegenschaftsservice

Produktbeschreibung

Liegenschaftsmanagement
 An- und Verpachtungen /-mietungen von Grundstücken, Räumen und Gebäuden
 Erwerb, Veräußerung und Tausch von Grundstücken einschl. Erbbaurechtsverträge

Zielgruppe

Stadtverwaltung
 Eigenbetrieb Staatsbad
 Einwohnerinnen und Einwohner
 Mitglieder des Rates

Ziele

Bereitstellung von Daten aus dem Liegenschaftskataster
 Vertragsmanagement Liegenschaften
 Vertragsgestaltung in Ausrichtung auf die strategischen Ziele (Immobilienmanagement)

Produktverantwortung

Heike Brandhorst

Organisationseinheit

Stab III - Wirtschaftsförderung/Liegenschaften

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10,00	51,00	41,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	379.800,00	582.042,81	202.242,81
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	37.020,00	21.389,96	-15.630,04
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	623,28	623,28
= Ordentliche Erträge	0,00	416.830,00	604.107,05	187.277,05
- Personalaufwendungen	0,00	104.837,00	145.274,37	40.437,37
- Versorgungsaufwendungen	0,00	18.900,00	1.767,84	-17.132,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	29.650,00	31.573,75	1.923,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	734.500,00	648.542,31	-85.957,69
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	887.887,00	827.158,27	-60.728,73
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-471.057,00	-223.051,22	248.005,78
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	487.098,00	239.019,22	-248.078,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	16.041,00	15.968,00	-73,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	471.057,00	223.051,22	-248.005,78
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10,00	51,00	41,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	379.800,00	528.450,80	148.650,80
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	37.020,00	17.772,21	-19.247,79
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	623,28	623,28
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	416.830,00	546.897,29	130.067,29
- Personalauszahlungen	0,00	104.837,00	143.719,83	38.882,83
- Versorgungsauszahlungen	0,00	18.900,00	0,00	-18.900,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	29.650,00	30.910,09	1.260,09
- Sonstige Auszahlungen	0,00	645.700,00	642.010,44	-3.689,56
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	799.087,00	816.640,36	17.553,36
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-382.257,00	-269.743,07	112.513,93
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	205.000,00	16.152,93	-188.847,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	205.000,00	16.152,93	-188.847,07
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-165.000,00	-16.152,93	148.847,07
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-547.257,00	-285.896,00	261.361,00

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

B 18110001 Flächenerwerb am Schulzentrum Nord

- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	154.000,00	10.220,23	-143.779,77
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	154.000,00	10.220,23	-143.779,77
Saldo B 18110001	0,00	-154.000,00	-10.220,23	143.779,77

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	51.000,00	5.932,70	-45.067,30
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	51.000,00	5.932,70	-45.067,30
Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-11.000,00	-5.932,70	5.067,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-165.000,00	-16.152,93	148.847,07

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 011 Stabsbereich III
Budget: 030 Mietwohngebäude / Bürgerhäuser / Nordbahnhof
Produkt: 015.020.020 Mietwohngebäude / Bürgerhäuser / Nordbahnhof

Produktbeschreibung

- An- und Verpachtungen/ -mietungen von Räumen und Gebäuden- sonstige allgemeine Einrichtungen (Pachtverträge; alt: Bürgerhäuser)

Zielgruppe

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

Ziele

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

Produktverantwortung

Dieter Gerkensteiner

Organisationseinheit

Stab III - Wirtschaftsförderung/Liegenschaften

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	343,00	300,00	344,00	44,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	711.483,16	670.000,00	678.155,60	8.155,60
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.048,45	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	716.874,61	670.300,00	678.499,60	8.199,60
- Personalaufwendungen	11.197,02	11.198,00	10.518,82	-679,18
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	512.018,72	450.000,00	420.077,51	-29.922,49
- Bilanzielle Abschreibungen	95.430,00	95.500,00	95.436,00	-64,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.649,11	71.000,00	70.630,11	-369,89
= Ordentliche Aufwendungen	687.294,85	627.698,00	596.662,44	-31.035,56
= Ordentliches Ergebnis	29.579,76	42.602,00	81.837,16	39.235,16
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	89.030,00	77.046,78	-11.983,22
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.672,00	510.456,00	58.103,68	-452.352,32
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.672,00	-421.426,00	18.943,10	440.369,10
= Teilergebnis	15.907,76	-378.824,00	100.780,26	479.604,26

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	711.138,75	670.000,00	676.734,79	6.734,79
+ Sonstige Einzahlungen	106,09	0,00	231,24	231,24
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	711.244,84	670.000,00	676.966,03	6.966,03
- Personalauszahlungen	11.204,09	11.198,00	10.516,16	-681,84
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	629.297,38	450.000,00	449.730,94	-269,06
- Sonstige Auszahlungen	47.670,84	71.000,00	0,00	-71.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	688.172,31	532.198,00	460.247,10	-71.950,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.072,53	137.802,00	216.718,93	78.916,93

Fachbereich: 011 Stabsbereiche
Bereich: 012 Stabsbereiche 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	450,00	250,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.561,32	7.400,00	7.146,00	-254,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	44.778,66	30.000,00	50.581,92	20.581,92
= Ordentliche Erträge	52.339,98	37.600,00	58.177,92	20.577,92
- Personalaufwendungen	170.337,70	154.852,00	173.975,67	19.123,67
- Versorgungsaufwendungen	77.122,10	60.300,00	81.966,73	21.666,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	680.315,11	699.014,00	679.064,91	-19.949,09
= Ordentliche Aufwendungen	927.994,91	915.666,00	935.007,31	19.341,31
= Ordentliches Ergebnis	-875.654,93	-878.066,00	-876.829,39	1.236,61
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	880.353,93	883.161,00	881.803,39	-1.357,61
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.699,00	5.095,00	4.974,00	-121,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	875.654,93	878.066,00	876.829,39	-1.236,61
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	450,00	250,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.561,32	7.400,00	7.146,00	-254,00
+ Sonstige Einzahlungen	44.778,66	30.000,00	50.581,92	20.581,92
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.339,98	37.600,00	58.177,92	20.577,92
- Personalauszahlungen	157.938,85	154.852,00	164.118,62	9.266,62
- Versorgungsauszahlungen	0,00	60.300,00	0,00	-60.300,00
- Sonstige Auszahlungen	680.349,12	699.014,00	678.957,90	-20.056,10
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.287,97	914.166,00	843.076,52	-71.089,48
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-785.947,99	-876.566,00	-784.898,60	91.667,40
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	220,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	220,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-220,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-786.167,99	-878.066,00	-784.898,60	93.167,40

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	220,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	220,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
Weitere Investitionstätigkeit	-220,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-220,00	-1.500,00	0,00	1.500,00

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.555,73	1.500,00	1.615,35	115,35
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.774,70	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	6.330,43	1.500,00	1.615,35	115,35
- Personalaufwendungen	299.665,76	280.851,00	289.231,19	8.380,19
- Versorgungsaufwendungen	65.667,64	56.870,00	70.765,95	13.895,95
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269,00	300,00	0,00	-300,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	150,00	0,00	-150,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.415,64	31.700,00	26.706,40	-4.993,60
= Ordentliche Aufwendungen	394.018,04	369.871,00	386.703,54	16.832,54
= Ordentliches Ergebnis	-387.687,61	-368.371,00	-385.088,19	-16.717,19
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.896,00	70.212,00	67.131,00	-3.081,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-76.896,00	-70.212,00	-67.131,00	3.081,00
= Teilergebnis	-464.583,61	-438.583,00	-452.219,19	-13.636,19

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.555,73	1.500,00	1.615,35	115,35
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.555,73	1.500,00	1.615,35	115,35
- Personalauszahlungen	289.108,43	280.851,00	280.721,11	-129,89
- Versorgungsauszahlungen	0,00	56.870,00	0,00	-56.870,00
- Sonstige Auszahlungen	12.199,36	31.700,00	6.082,01	-25.617,99
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.307,79	369.421,00	286.803,12	-82.617,88
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299.752,06	-367.921,00	-285.187,77	82.733,23
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	489,00	800,00	0,00	-800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	489,00	800,00	0,00	-800,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-489,00	-800,00	0,00	800,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-300.241,06	-368.721,00	-285.187,77	83.533,23

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	489,00	800,00	0,00	-800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	489,00	800,00	0,00	-800,00
Weitere Investitionstätigkeit	-489,00	-800,00	0,00	800,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-489,00	-800,00	0,00	800,00

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	111.838,78	111.910,00	124.401,76	12.491,76
- Versorgungsaufwendungen	23.876,21	20.913,00	2.632,06	-18.280,94
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.920,11	8.500,00	7.940,69	-559,31
= Ordentliche Aufwendungen	139.635,10	141.323,00	134.974,51	-6.348,49
= Ordentliches Ergebnis	-139.635,10	-141.323,00	-134.974,51	6.348,49
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.413,00	31.564,00	31.881,00	317,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-29.413,00	-31.564,00	-31.881,00	-317,00
= Teilergebnis	-169.048,10	-172.887,00	-166.855,51	6.031,49

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	108.000,22	111.910,00	124.085,24	12.175,24
- Versorgungsauszahlungen	0,00	20.913,00	0,00	-20.913,00
- Sonstige Auszahlungen	4.241,28	8.500,00	7.636,54	-863,46
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.241,50	141.323,00	131.721,78	-9.601,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.241,50	-141.323,00	-131.721,78	9.601,22

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 und Beteiligungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	65.553.414,27	67.708.800,00	73.510.907,54	5.802.107,54
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.531.745,35	14.843.755,00	14.787.893,95	-55.861,05
+ Sonstige ordentliche Erträge	640.653,20	100.000,00	186.704,07	86.704,07
= Ordentliche Erträge	80.725.812,82	82.652.555,00	88.485.505,56	5.832.950,56
- Bilanzielle Abschreibungen	95.402,59	220.250,00	36.591,40	-183.658,60
- Transferaufwendungen	29.957.238,19	30.898.713,00	31.805.789,97	907.076,97
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.606,00	125.000,00	517.538,09	392.538,09
= Ordentliche Aufwendungen	30.097.246,78	31.243.963,00	32.359.919,46	1.115.956,46
= Ordentliches Ergebnis	50.628.566,04	51.408.592,00	56.125.586,10	4.716.994,10

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	64.888.429,63	67.708.800,00	74.708.589,15	6.999.789,15
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.531.745,35	14.843.755,00	14.787.893,95	-55.861,05
+ Sonstige Einzahlungen	157.682,77	100.000,00	-329.069,84	-429.069,84
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.577.857,75	82.652.555,00	89.167.413,26	6.514.858,26
- Transferauszahlungen	29.683.023,19	30.898.713,00	32.080.004,97	1.181.291,97
- Sonstige Auszahlungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.683.023,19	30.998.713,00	32.080.004,97	1.081.291,97
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.894.834,56	51.653.842,00	57.087.408,29	5.433.566,29
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.350.462,28	3.676.446,00	3.676.408,78	-37,22
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.350.462,28	3.676.446,00	3.676.408,78	-37,22
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.350.462,28	3.676.446,00	3.676.408,78	-37,22
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	53.245.296,84	55.330.288,00	60.763.817,07	5.433.529,07

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
-------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------

S 07200001 Investitionspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.867.396,28	2.190.657,00	2.190.657,78	0,78
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.867.396,28	2.190.657,00	2.190.657,78	0,78
Saldo S 07200001	1.867.396,28	2.190.657,00	2.190.657,78	0,78

S 07200002 Bildungspauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.350.011,00	1.353.422,00	1.353.384,00	-38,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350.011,00	1.353.422,00	1.353.384,00	-38,00
Saldo S 07200002	1.350.011,00	1.353.422,00	1.353.384,00	-38,00

S 07200003 Sportpauschale

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	133.055,00	132.367,00	132.367,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.055,00	132.367,00	132.367,00	0,00
Saldo S 07200003	133.055,00	132.367,00	132.367,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.350.462,28	3.676.446,00	3.676.408,78	-37,22

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 und Beteiligungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	0,00	489.236,00	869.000,00	379.764,00
= Ordentliche Erträge	0,00	489.236,00	869.000,00	379.764,00
= Ordentliches Ergebnis	0,00	489.236,00	869.000,00	379.764,00
+ Finanzerträge	3.597,01	5.000,00	27,53	-4.972,47
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.625.287,06	2.655.400,00	2.393.449,72	-261.950,28
= Finanzergebnis	-2.621.690,05	-2.650.400,00	-2.393.422,19	256.977,81
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.621.690,05	-2.161.164,00	-1.524.422,19	636.741,81

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.667,81	5.000,00	27,53	-4.972,47
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.667,81	5.000,00	27,53	-4.972,47
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.538.083,42	2.700.000,00	2.505.430,75	-194.569,25
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.538.083,42	2.700.000,00	2.505.430,75	-194.569,25
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.534.415,61	-2.695.000,00	-2.505.403,22	189.596,78
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	190.000,00	186.000,00	-4.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	190.000,00	186.000,00	-4.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-190.000,00	-186.000,00	4.000,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.534.415,61	-2.885.000,00	-2.691.403,22	193.596,78
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	9.832.000,00	3.050.000,00	-6.782.000,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.945.384,10	6.422.000,00	5.982.050,35	-439.949,65
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.945.384,10	3.410.000,00	-2.932.050,35	-6.342.050,35

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	---------------------------

S 18200001 Aufbau Versorgungsrücklage zur Sicherung der Versorgungsausgaben

- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	190.000,00	186.000,00	-4.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	190.000,00	186.000,00	-4.000,00
Saldo S 18200001	0,00	-190.000,00	-186.000,00	4.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-190.000,00	-186.000,00	4.000,00

Fachbereich: 021 Zentrale Finanzen
Bereich: 010 Zentrale Finanzen
Budget: 020 Personalreserve
Produkt: 001.050.030 Personalreserve

Produktbeschreibung

Zusammenfassung der Personalkosten für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die nicht konkret einem Produkt zugeordnet werden können:

Auszubildende, Anwärterinnen und Anwärter
 Altersteilzeitkraftfälle
 Elternzeitfälle
 Sonderurlaubsfälle

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Bad Oeynhausen und des Eigenbetriebs Staatsbad

Ziele

Konzentration entsprechender Personalkosten, um 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.076,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.166,99	640.000,00	636.577,42	-3.422,58
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.075.116,19	0,00	1.636.183,67	1.636.183,67
= Ordentliche Erträge	3.188.359,18	640.000,00	2.272.761,09	1.632.761,09
- Personalaufwendungen	3.533.463,84	3.184.801,00	3.627.087,32	442.286,32
- Versorgungsaufwendungen	22.757,70	1.591.553,00	1.252.758,18	-338.794,82
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	4.426,00	4.426,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.959,82	25.000,00	23.297,38	-1.702,62
= Ordentliche Aufwendungen	3.858.181,36	4.801.354,00	4.907.568,88	106.214,88
= Ordentliches Ergebnis	-669.822,18	-4.161.354,00	-2.634.807,79	1.526.546,21

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.076,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.315,41	640.000,00	536.852,68	-103.147,32
+ Sonstige Einzahlungen	6.607,17	25.000,00	9.217,65	-15.782,35
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.998,58	665.000,00	546.070,33	-118.929,67
- Personalauszahlungen	899.887,63	1.951.245,00	1.057.929,94	-893.315,06
- Versorgungsauszahlungen	3.140.325,34	217.049,00	3.288.415,68	3.071.366,68
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.827,72	0,00	10.880,16	10.880,16
- Sonstige Auszahlungen	25.795,25	50.000,00	32.146,23	-17.853,77
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.098.835,94	2.218.294,00	4.389.372,01	2.171.078,01
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.022.837,36	-1.553.294,00	-3.843.301,68	-2.290.007,68

Bestätigungsvermerk der 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 2018 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 a.F. und in Anlehnung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Restnutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Die örtliche Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach der Beurteilung der örtlichen Rechnungsprüfung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der

Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt.

Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Bad Oeynhausen, den 20. November 2019

gez.

Boekstiegel
(Leiter örtliche Rechnungsprüfung)