DETMOLD

Kulturstadt
im Teutoburger Wald

Budgetbuch 2023

Bereich 0

Allgemeine Finanzen und Beteiligungen

Fachbereich 1

Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche

Budgetbuch
Bereich 0
Allgemeine Finanzen und Beteiligungen
Fachbereich 1
Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Verzeichnis der Produktsachkonten und Investitionsnummern mit Deckungsvermerken	5 - 11
3.	Bereich 0 – Allgemeine Finanzen und Beteiligungen	
3.1	Produktplan	15
3.2	Planungsreport	17 - 24
3.3	Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne / Investitionsmaßnahmen Allgemeine Finanzen und Beteiligungen	26 - 27
3.4	*Produktgruppe 900 Allgemeine Finanzen*	
	Produkt 100 Allgemeine Finanzen	28 - 29
3.5	*Produktgruppe 910 Beteiligungen*	
	Produkt 100 Beteiligungen	30 - 31
4.	Fachbereich 1 – Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche	
4.1	Produktplan	35
4.2	Planungsreport	37 - 45
4.3	Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne / Investitionsmaßnahmen Fachbereich 1 – Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche	46 - 48
4.4	*Produktgruppe 100 Finanzen und Recht*	
	Produkt 100 Finanzen	50 - 51
	Produkt 200 Buchführung und Zahlungsverkehr	52 - 53
	Produkt 300 Forderungsmanagement	54 - 55
	Produkt 400 Rat und Recht	56 - 57

4.5	*Produktgruppe 110 Personal und Organisation*		
	Produkt 100	Personal	58 - 59
	Produkt 200	Ausbildung / PeTra / Pensionäre / Altersteilzeit	60 - 61
	Produkt 300	Personalgestellung	62
	Produkt 400	Organisation	64
4.6	*Produktgruppe 120 Verwaltungsmanagement*		
	Produkt 100	IT-Service	66 - 68
	Produkt 200	Interner Dienstbetrieb	70 - 71
	Produkt 300	Digitalisierung	72 - 73
4.7	*Produktgruppe 130 Verwaltungsvorstand*		
	Produkt 100	Vorstandsangelegenheiten	74 - 75
	Produkt 200	Städtepartnerschaften	76 - 77
4.8	*Produktgruppe 140 Rechnungsprüfung*		
	Produkt 100	Prüfungen	78 - 79
4.9	*Produktgruppe 150 Gleichstellung*		
	Produkt 100	Gleichstellung	80
4.10	*Produktgruppe 160 Datenschutz*		
	Produkt 100	Datenschutz	82
4.11	*Produktgruppe 170 Personalrat*		
	Produkt 100	Personalrat	84
4.12	*Produktgruppe 180 FAIR*		
	Produkt 100	FAIR	86 - 87

Haushaltssatzung der Stadt Detmold
für das Haushaltsjahr 2 0 2 3

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490) hat der Rat der Stadt Detmold mit Beschluss vom 14.12.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	**285.170.666 €**
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	**285.323.298 €**

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	**259.906.294 €**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	**267.746.722 €**
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**18.798.115 €**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**79.974.291 €**
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	**82.596.604 €**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	**13.580.000 €**

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf

59.203.176 €

festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

98.354.218 €

festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

152.632 €

festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

55.000.000 €

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1.	**Grundsteuer:**	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	**207 v.H.**
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	**540 v.H.**
2.	**Gewerbesteuer:** auf	**446 v.H.**

Aufgrund der vom Rat am 19.12.2018 beschlossenen Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Grund- und Gewerbesteuer ab dem Haushaltsjahr 2019 (Hebesatz-Satzung) der Stadt Detmold hat die Angabe der v. g. Steuersätze lediglich deklaratorische Bedeutung.

§ 7

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen

Über- und außerplanmäßige **Aufwendungen und Auszahlungen**, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, sind im Sinne des § 83 GO NRW erheblich, wenn sie mindestens **25.000 €** betragen.
Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind erheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von **15.000 €** überschreiten, davon ausgenommen sind die internen Leistungsverrechnungen und bilanzielle Abschreibungen im Rahmen des Jahresabschlusses.

Unerheblich sind ferner alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die im Zusammenhang mit
- dem **Jahresabschluss** oder
- der Umsetzung des **NKF** oder
- finanzneutralen Änderungen von Sachkonten aus finanzstatistischen Gründen oder
- finanzneutralen Mittelumschichtungen zwischen den Organisationsbereichen
    - bei Strukturänderungen der Verwaltung oder
    - im Bereich der Personalwirtschaft

erforderlich werden.

Über- und außerplanmäßige **Verpflichtungsermächtigungen** gem. § 85 GO NRW, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, sind als erheblich anzusehen, wenn sie im Einzelfall mehr als **150.000 €** betragen.
Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen gelten als erheblich, wenn sie im Einzelfall mehr als **50.000 €** betragen.

Die erheblichen **Aufwendungen und Auszahlungen** sowie **Verpflichtungsermächtigungen** bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates. Im Übrigen sind die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen dem Rat zur Kenntnis zu bringen.

§ 8

Budgets und Deckungsfähigkeiten

Zur flexiblen Haushaltsführung werden gemäß § 21 Absatz 1 KomHVO die Erträge und Aufwendungen innerhalb der einzelnen Organisationsbereiche mit Ausnahme

- der Verfügungsmittel sowie
- nicht zahlungswirksamer Aufwendungen (z. B. bilanzielle Abschreibungen, interne Leistungsverrechnungen etc.)

jeweils zu einem Budget verbunden, sofern nicht andere Deckungsvermerke gemäß § 21 Absatz 2 KomHVO (siehe auch „Verzeichnis der Produktsachkonten und Aufträge mit Deckungsvermerken“ [gelbe Seiten]) bestehen. Das Gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.
Die Erträge/Aufwendungen bzw. Einzahlungen/Auszahlungen innerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen werden zu gesonderten Budgets verbunden.

Innerhalb der Budgets sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich.

Für die Auszahlungsermächtigungen im investiven Teil des Finanzplanes gilt das „Verzeichnis der Produktsachkonten und Aufträge mit Deckungsvermerken“.

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen innerhalb eines Produktbudgets werden gem. § 12 Absatz 2 KomHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Der im § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

§ 9

Ausweis von Investitionen in Teilfinanzplänen

Die **Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen** im Teilfinanzplan nach § 4 Absatz 4 KomHVO wird, bezogen auf den Gesamtausgabebedarf von Einzelmaßnahmen, grundsätzlich auf **250.000 €** festgesetzt.

§ 10

Stellenplan

Rechtsfolge bei Stellen mit einem kw.- bzw. ku.-Vermerk:

kw.-Vermerk:	Die Stelle entfällt beim Ausscheiden des Stelleninhabers.
ku.-Vermerk:	Die Stelle ist nach Ausscheiden des Stelleninhabers umzuwandeln.

Die im Stellenplan ausgewiesenen Planstellen der Beamten und Tarifbeschäftigten können vorübergehend auch mit Beschäftigten der jeweils anderen Beschäftigtengruppe besetzt werden.

Detmold, 14.12.2022

gez. Hilker

Hilker
(Bürgermeister)

Verzeichnis der Produktsachkonten und Investitionsnummern mit Deckungsvermerken

Grundsatz der Gesamtdeckung

Grundsätzlich dienen die Erträge zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnisplanes sowie die Einzahlungen zur Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes (vgl. § 20 KomHVO).

Bildung von Budgets / Gegenseitige Deckungsfähigkeit

Zur flexiblen Haushaltsführung werden gemäß § 21 Absatz 1 KomHVO die Aufwendungen innerhalb der einzelnen Organisationsbereiche mit Ausnahme

- der Verfügungsmittel

je Fachbereich zu einem Budget verbunden, sofern nicht andere Deckungsvermerke gemäß § 21 Absatz 2 KomHVO bestehen. Das Gleiche gilt für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Zusätzlich werden alle nicht zahlungswirksamen Zuführungen im Personalbereich (wie Pensionsrückstellungen, Altersteilzeitrückstellungen, Beihilferückstellungen etc.), alle Internen Leistungsbeziehungen, alle Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und abschließend auch alle Umsatzsteuerkonten jeweils zentral zu einem Budget verbunden.

Die Aufwendungen innerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen werden, mit Ausnahme des Fachbereiches 7, je Fachbereich zu einem Budget verbunden. Das Gleiche gilt für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit innerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen.

Im Fachbereich 7 werden die Aufwendungen und Auszahlungen innerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen mit denen des allgemeinen Fachbereichsbudgets für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Innerhalb der Budgets ist die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich.

Gegenseitige Deckungsfähigkeit im investiven Teil des Finanzplanes

In jedem Fachbereich wurde eine Unterteilung nach beweglichem und unbeweglichem Anlagevermögen vorgenommen. Eine Deckungsfähigkeit zwischen Auszahlungsermächtigungen im investiven Teil des Finanzplanes für die Anschaffung von beweglichem und unbeweglichem Anlagevermögen ist nicht gegeben.

Die Auszahlungsermächtigungen im investiven Teil des Finanzplanes für die Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen oberhalb 800 Euro netto innerhalb eines Fachbereiches werden grundsätzlich für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Ausgenommen von dieser Regelung ist im Fachbereich 8 der Bereich der Adlerwarte Berlebeck. Hier werden die Auszahlungsermächtigungen im investiven Teil des Finanzplanes für die Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen oberhalb 800 Euro netto gesondert für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Im Produkt „Allgemeine Finanzen“ werden alle Tilgungsleistungen mit Ausnahme der Tilgungsleistungen für Umschuldungen (s. hierzu auch -> *Unechte Deckungsfähigkeit nach § 21 Absatz 2 KomHVO*) für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Sollten sich konsumtiv geplante Maßnahmen als investiv herausstellen, gelten diese ebenfalls als ermächtigt.

Unechte Deckungsfähigkeit nach § 21 Absatz 2 KomHVO

Die Mehrerträge/Mehreinzahlungen der nachstehend aufgeführten Produktsachkonten führen zur Erhöhung der Aufwendungs- bzw. Auszahlungsermächtigung der angegebenen Produktsachkonten. Diese Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten **n i c h t** als überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW. Darüber hinaus sind sie von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen.

Bereich: Allgemeine Finanzen und Beteiligungen

Produkt 016.900.100: Allgemeine Finanzen

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
40130001 / 60130001 Gewerbesteuer	54410001 / 74410001 Gewerbesteuerumlage
32107002 / 69270001 Einzahlungen aus Krediten für Investitionen, Kredite von Kreditinstituten; Umschuldung (Investitions-Nr: X 16089097)	32107003 / 79279501 Tilgung von Krediten für Investitionen, Kredite von Kreditinstituten; Umschuldung (Investitions-Nr: X 16089097)

Produkt 015.910.100: Beteiligungen

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
41411001 / 61411001 Zuwendung Land -ÖPNV-	53171001 / 37910053 Förderung -ÖPNV-
41411501 / 61411501 Zuwendung Land -ÖPNV- (Ausbildungsverkehr)	53171501 / 73171501 Förderung -ÖPNV- (Ausbildungsverkehr)
46510011 / 66510011 Dividenden 46510021 / 66510021 Gewinnanteile Sparkasse Detmold 46510031 / 66510031 Gewinnanteile DetCon GmbH	54450021 / 74450021 Kapitalertragsteuer

Fachbereich 1: Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche

Produkt 001.130.200: Städtepartnerschaften

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
41400051 / 61400051 Zuwendungen Bund 41410001 / 61410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Land) 41480021 / 61480021 Zuweisungen der Europäischen Kommission -Projekte- 44880151 / 64880151 Erstattungen Dritter 44820011 / 64820011 Erstattung durch Partnergemeinden	54311321 / 74311321 Städtepartnerschaften
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden

Fachbereich 2: Jugend, Schule, Sport

Produkt 006.200.100: Kinder in und außerh. von Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden
42911001 / 62911001 Zuweisung des Landes für die Weitergabe von Investitionszuschüssen	54993421/ 73911001 Investitionszuschüsse

Produkt 006.210.100: Kinder- und Jugendarbeit, Jugendschutz

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden
41410181 / 61410181 Zuweisungen des Landes für Projekte	54311491 / 74311491 Sachmittel Projekte

Produkt 006.220.100: Hilfen zur Erziehung

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden

Bereich Feuerwehr und Rettungsdienst

Produkt 002.320.100: Bekämpfung von Bränden, Hilfeleistung bei Unglücksfällen

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden

Produkt 002.320.200: Vorbeugender Brandschutz

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
43211171 / 63211171 Gebühren freiwillige Feuerwehr	54210061 / 74210061 Kostenerstattung freiwillige Feuerwehr

Produkt 002.330.050: Krankentransport und Rettungsdienst

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
43211031 / 63211031 Gebühren Leitstelle	52320011 / 72320011 Weiterleitung Leitstellengebühr an den Kreis Lippe

Fachbereich 4: Soziales, Integration und Bürgerservice

Produkt 002.400.200: Melderegister und Personaldokumente

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
43110061 / 63110061 Verwaltungsgebühren -Führerscheine-	52320041 / 72320041 Abgaben für Führerschein- und Fahrzeug-scheinänderungen (Kreis)

Produkt 005.420.100: Kontaktstelle

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden

Produkt 005.420.200: Allgemeiner Sozialer Dienst (ASD)

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
42110001 / 62110001 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	53311821 / 73311821 Zuschüsse für kinderreiche Familien, Zuschüsse für Notsituationen

Produkt 005.420.400: Fachstelle für Menschen mit Behinderung im Beruf

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
42910021 / 62910021 Zuweisung anteiliger Ausgleichsabgabe durch das Integrationsamt	53990021/ 733990021 Beihilfen nach SGB IX

Produkt 005.420.500: Seniorenarbeit und Förderung der Wohlfahrtspflege

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden
44880221 / 64880221 Einnahmen aus Veranstaltungen - Seniorenwoche -	52914021 / 72914021 Seniorenwoche und Veranstaltungen

Fachbereich 5: Tiefbau und Immobilienmanagement

Produkt 001.500.100: Haus- und Grundstückservice

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
44870011 / 64870011 Erstattung durch Haftpflichtschadenausgleich	54480011 / 74480011 Abgeltung von Haftpflichtschäden
41416181 / 61416181 Zuweisung Land - Klimaschutzmaßnahmen	52416181 / 72416181 Umsetzung Klimaschutzmaßnahmen

Fachbereich 8: Kultur, Tourismus, Marketing und Bildungseinrichtungen

Produkt 004.800.100: Kultur

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
41410151 / 61410151 Zuweisungen des Landes -Straßentheaterfestival- 41410161 / 61410161 Zuweisungen des Landes für Kunst- und Kulturförderung 41470051 / 61470051 Sponsorengelder von privaten Unternehmen - Straßentheaterfestival- 41480041 / 61480041 Sponsorengelder und sonstige Beiträge 45910071 / 65910071 Entgelte aus Veranstaltungen Indoor (7%) 45910081 / 65910081 Entgelte aus Veranstaltungen Indoor (19%) 45910101 / 65910101 Entgelte aus Veranstaltungen Outdoor (7%) 45910121 / 65910121 Entgelte aus Veranstaltungen Outdoor (19%)	54990361 / 74990361 Straßentheaterfestival 54310221 / 74310221 Sachaufwand Veranstaltungen Indoor 54990351 / 74990351 Detmolder Sommer
41481111 / 61481111 Sponsorengelder Detmolder Advent	54991111 / 74991111 Detmolder Advent
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden

Produkt 015.820.100: Marketing

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
41481111 / 61481111 Sponsorengelder Detmolder Advent	54991111 / 74991111 Detmolder Advent

Produkt 004.830.100: Adlerwarte

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
41470041 / 61470041 Werbekostenzuschüsse	54313001 / 74313001 Drucksachen 54990441 / 74990441 Werbung
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden
41480081 / 61480081 Patenschaften	54311511 / 74311511 Aufwendungen / Auszahlungen aus Patenschaften
44210071 / 64210071 Einnahmen aus Verkauf - Kiosk-	54311301 / 74311301 Wareneinkauf - Kiosk -
44880491 / 64880491 Erträge Zooschule	54990971 / 74990971 Sachmittel Zooschule
38110007 / 68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	07110002 / 78310001 Zugänge Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 08110002 / 78310001 Zugänge Betriebs- und Geschäftsausstattung, Geräte Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen

Produkt 004.860.100: Stadtbibliothek

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden

Produkt 004.880.100: Musikschule

Mehrerträge / Mehreinzahlungen	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen
61480011 Spenden	74311281 Sachausgaben aus Spenden

Bereich 0

Allgemeine Finanzen und Beteiligungen

Produktplan
Allgemeine Finanzen und Beteiligungen

Produktgruppe		Produkt	
900	Allgemeine Finanzen	100	Allgemeine Finanzen
910	Beteiligungen	100	Beteiligungen

Planungsreport 2023 Allgemeine Finanzen und Beteiligungen

1 Struktur / Aufgaben

Der Bereich „Allgemeine Finanzen und Beteiligungen“ stellt die Zentralen Finanzen, die die Unterdeckungen der Fachbereiche ausgleichen, sowie die Finanzbeziehungen zu den städtischen Beteiligungen dar. Dies geschieht losgelöst von der Verwaltung dieser Bereiche, die sowohl als Aufwand als auch als Leistung im Fachbereich 1 im Produkt „Finanzen“ ausgewiesen wird.

2 Schwerpunkte / Projekte

Grundsteuer A und B

Bei der **Grundsteuer A** wird unter Berücksichtigung des Hebesatzes von 207 v. H. mit Einnahmen in Höhe von 0,1 Mio. € gerechnet. Die Planung erfolgt analog dem Aufkommen 2022 ohne Steigerungsrate. Der Planansatz der **Grundsteuer B** wird unter Beachtung des Hebesatzes von 540 v. H. und einer Steigerungsrate für 2023 von 2,0 % in Höhe von 14,85 Mio. € veranschlagt. In der Finanzplanung ab 2024 wurden Steigerungsraten gemäß den Orientierungsdaten (OD) des Landes.

Gewerbesteuer

Nach dem aktuellen Stand wird für 2022 mit einem Aufkommen von 500 Mio. EUR gerechnet. Mangels neuen Orientierungsdaten durch das Land NRW wurden für den Haushalt 2023 die alten Finanzplanungswerte als vorsichtige Prognose eingeplant, da die pandemie- und ukrainekrieg bedingten Auswirkungen auf die Konjunktur mit Risiken verbunden sind. Für 2023 wurde somit ein Betrag i. H. V. 49,9 Mio. EUR veranschlagt.

Gegenüber der Finanzplanung aus dem Doppelhaushalt 2020/2021 ergibt sich ein reduzierter Betrag von 3,0 Mio. EUR. Diese Verschlechterung kann allerdings haushaltsrechtlich als pandemiebedingte Belastung im Ergebnisplan isoliert werden. In den Folgejahren wurden die Steigerungsraten gemäß den Orientierungsdaten eingeplant (2024: +4,9%; 2025: +6,9%; 2026: +4,3%).

Einkommensteueranteil

Nach der Mai-Steuerschätzung des Bundes ist mit einem Anstieg beim Anteil an der Einkommensteuer zu rechnen. Nach dem Orientierungsdatenerlass des Landes ist landesweit in 2022 mit einem Aufkommen von 9,459 Mrd. EUR zu rechnen. Es wurde für 2023 mit einer Steigerung von 5,5 % gerechnet, was einen Ansatz in Höhe von 39,5 Mio. EUR bedeutet. In den Folgejahren wurden die Steigerungsraten gemäß den Orientierungsdaten eingeplant (2024: +4,4%; 2025: +6,4%; 2026: +5,0%).

Umsatzsteueranteil

Der Umsatzsteueranteil wurde analog zum Einkommensteueranteil geplant. In 2023 beträgt der Ansatz 7,6 Mio. €. In den Folgejahren wurden die Steigerungsraten gemäß den o.g. Orientierungsdaten eingeplant (2024: + 5,1 %; 2025: + 3,2 % und 2026 + 2,0 %).

Schlüsselzuweisungen

Nach der Modellrechnung zum GFG-Entwurf 2023 kann die Stadt Detmold für 2023 mit 44,1 Mio. € rechnen. Gegenüber dem Jahr 2022 ist dies ein Anstieg von 6,1 Mio. €. Für die Folgejahre wurden auch die OD herangezogen (2024: + 1,8 %, 2025: + 4,5 % und 2026 + 4,7 %).

Begünstigend wirkt sich systembedingt die unterdurchschnittliche Entwicklung der Steuerkraft bei der Stadt Detmold gegenüber den anderen NRW-Kommunen aus (Detmold: + 4,2 %, NRW- Kommunen: + 8,0 %). Positiv ist auch zu vermerken, dass die Schlüsselmasse insgesamt um 8,27 % angestiegen ist.

Aufwands-/Unterhaltungspauschale

Mit dem GFG 2019 ist eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale mit einem Gesamtvolumen i. H. v. 120 Mio. € eingeführt worden. Damit wurde anerkannt, dass alle Gemeinden in NRW erhebliche Aufwands- und Unterhaltungsaufwendungen zu tragen haben. Die Pauschale ist als finanzielle Unterstützung im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung der gemeindlichen Infrastruktur gedacht und wird in Detmold im Jahr 2023 mit 673.185 € eingeplant.

Investitionspauschalen

Mit den Einzahlungen aus der Allgemeinen Investitionspauschale des GFG werden Investitionsauszahlungen finanziert. Daneben werden diese in der Bilanz als Sonderposten dargestellt und analog der Nutzungsdauer der finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst. Bei der **Allgemeinen Investitionspauschale** sind **für** 2023 **rd. 4,4 Mio. €** eingeplant. Die **Schul-/Bildungspauschale** wird in 2023 **mit 2,8 Mio. €** veranschlagt. Die Pauschale soll mit einem geplanten Anteil von 1,8 Mio. € konsumtiv für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung von Schulen, die Beschaffung von Hard- und Software bis 800 € netto im Rahmen des Medienentwicklungsplanes (MEP) sowie für die Beschaffung von Inventar bis 800 € (netto) in Schulen verwendet werden. Die **Sportpauschale** wird in Höhe **von fast 0,3 Mio. €** erwartet. Diese Mittel sollen zur Sanierung und Erweiterung von Sporthäusern verwendet werden.

Kreisumlagen

Für die Jahre 2021 und 2022 ergab sich unter Einbeziehung der vereinbarten Parameter ein von den lippischen Kommunen zu tragendes Gesamtvolumen von 195,0 Mio. EUR. Nach ersten Gesprächen mit dem Kreis Lippe über die Haushaltsplanung 2023 wurde eine Erhöhung für das Jahr 2023 angekündigt. Einige Eckdaten können sich allerdings im Rahmen der weiteren Haushaltsplanung des Kreises noch verändern, wie die Höhe der vom Kreis zu leistenden Landschaftsumlage oder der Grundsicherungskosten. Vorläufig wird mit einem Gesamtvolumen von 204,0 Mio. EUR gerechnet. Für Detmold bedeutet dies einen Anstieg um 2,3 Mio. EUR von 48,4 Mio. EUR in 2022 auf 50,7 Mio. EUR für 2023. Die Einbringung des Entwurfes des Kreishaushaltes ist für Ende Januar 2023 und die endgültige Verabschiedung für Ende März 2023 geplant. Für die Folgejahre wurden Erhöhungen von 2,5 % eingeplant.

Daneben wurden für die Gesamtschulumlage jährlich 1.500 € eingeplant.

Gewerbesteuerumlage

Bei einem geplanten Gewerbesteueraufkommen von 49,9 Mio. €, einem Hebesatz von 446 Prozentpunkten und einem Gesamtvervielfältiger von 35,0 Punkten ergibt sich für 2023 eine Gewerbesteuerumlage von 3,9 Mio. €. Somit sind rd. 8 % der Gewerbesteuer an Bund und Land abzuführen.

Schuldenentwicklung

Nach der Haushaltsplanung erhöhen sich bei Umsetzung aller Planungen die Kassenkredite in 2023 um 23,4 Mio. €.

Bei den Investitionskrediten ist für das Jahr 2023 eine Brutto-Neuverschuldung von 59,2 Mio. € eingeplant. Unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen von 13,6 Mio. € ergibt sich für 2023 eine planmäßige Netto-Neuverschuldung von 45,6 Mio. €.

Bei der Brutto-Neuverschuldung handelt es sich um einen maximalen Planwert zur Ausfinanzierung aller geplanten Investitionen. Die tatsächliche Kreditaufnahme orientiert sich an den konkret umgesetzten Investitionen in 2023 und fällt erfahrungsgemäß im Haushaltsvollzug entsprechend geringer aus. Werden Investitionen in der Umsetzung nicht beschlossen, verschoben oder verzögern sich, werden auch in entsprechender Höhe weniger Kredite aufgenommen.

Es wird damit gerechnet, dass mindestens 10 % der Kreditaufnahme im Haushaltsvollzug entbehrlich sein wird, so dass nur mit einer tatsächlichen Erhöhung der Verschuldung in 2023 von 39,7 Mio. € gerechnet wird.

Weitere Informationen ergeben sich aus dem im Budgetbuch 2023 der Stadt Detmold enthaltenen Vorbericht.

3 Budget

3.1 Teilergebnisplan

In der nachfolgenden Tabelle wird das geplante Ergebnis mit dem Plan des Vorjahres verglichen:

Ergebnis

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Abw. abs.
Ordentliche Erträge	157.719.028	172.745.946	15.026.918
Ordentliche Aufwendungen	61.954.600	66.263.165	4.308.565
Ordentliches Ergebnis	**95.764.428**	**106.482.781**	**10.718.353**
Finanzerträge	830.000	660.000	-170.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.040.000	4.409.000	1.369.000
Finanzergebnis	**-2.210.000**	**-3.749.000**	**-1.539.000**
außerordentliche Erträge	8.812.305	7.214.000	-1.598.305
außerordentliche Ergebnis	**8.812.305**	**7.214.000**	**-1.598.305**
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**102.366.733**	**109.947.781**	**7.581.048**
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	90.300	77.200	-13.100
Jahresergebnis	**102.457.033**	**110.024.981**	**7.567.948**

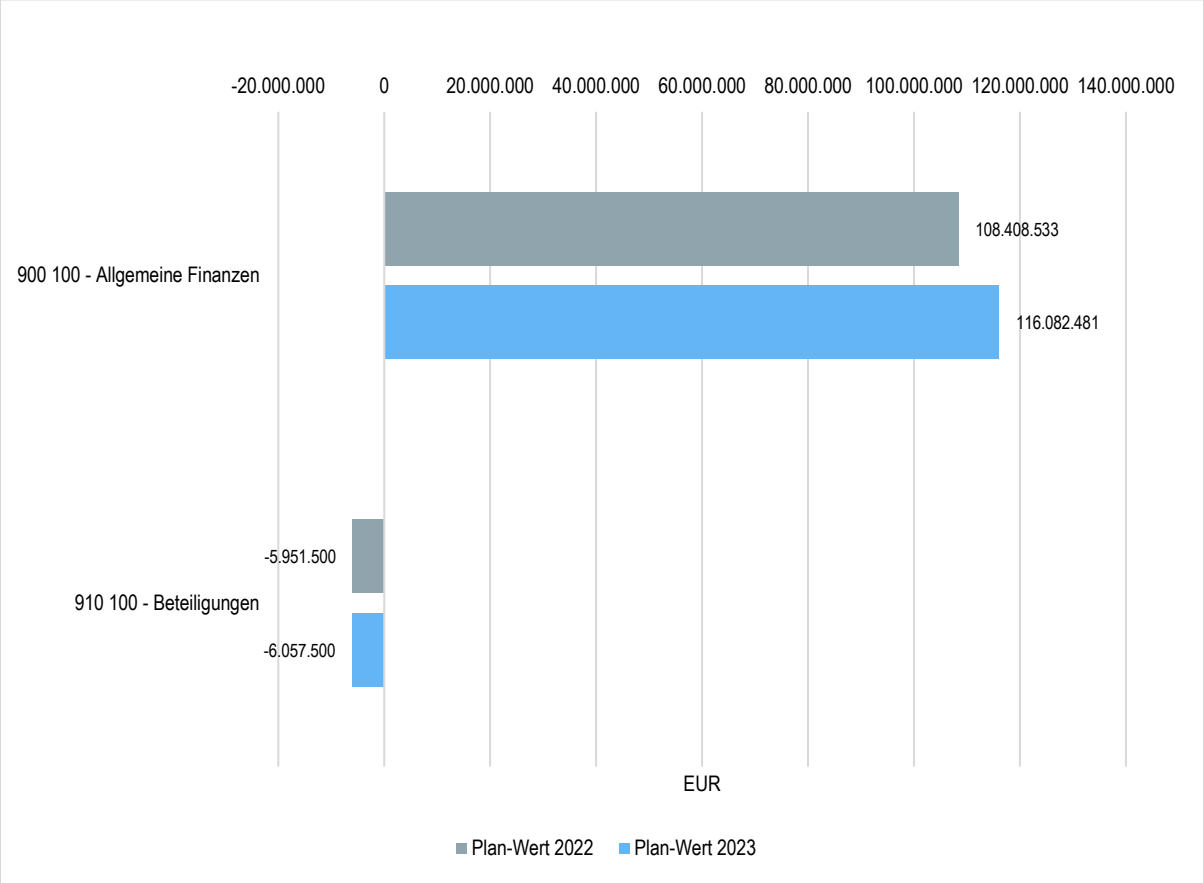
Gegenüber dem Vorjahr wird das Jahresergebnis um 7,6 Mio. € besser ausfallen. Wesentliche Mehrerträge gegenüber den Plandaten des Vorjahres wurden bei den Schlüsselzuweisungen, der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommensteuer eingeplant, wesentliche Mehraufwendungen sind bei der Kreisumlage, der Ge-

werbesteuerumlage und den Zinsaufwendungen enthalten. Bei den außerordentlichen Erträgen (Isolation von Mindererträgen nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz) ist in 2023 mit einem geringeren Ertrag (- 1,6 Mio. €) als 2022 zu rechnen.

Ergebnis nach Produkten

Die nachfolgende Grafik zeigt die Ergebnisse der einzelnen Produkte:

Ergebnisse der Produkte



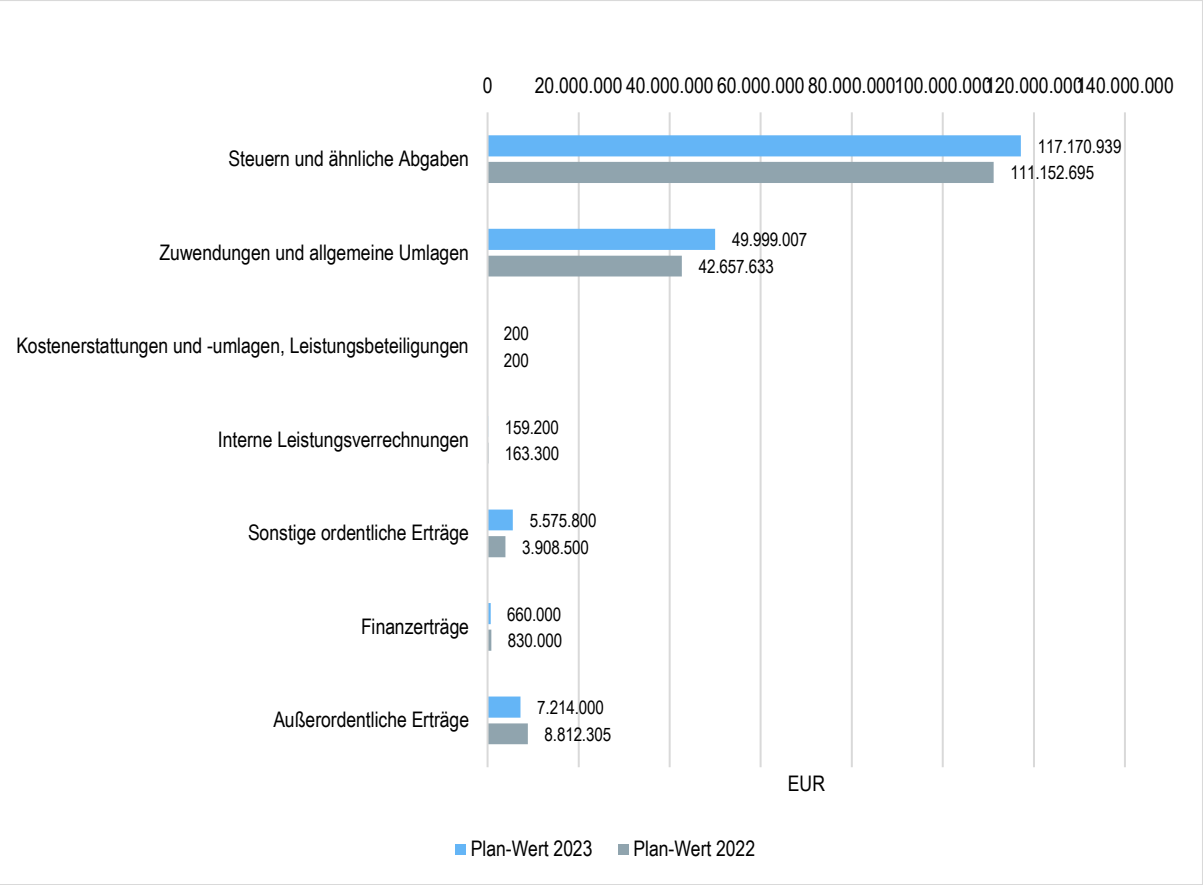
Das Produkt Allgemeine Finanzen weist gegenüber 2022 eine Verbesserung von 7,7 Mio. € aus. Wesentliche Verbesserungen ergeben sich bei den Schlüsselzuweisungen (+ 6,0 Mio. €), der Gewerbesteuer (+ 3,9 Mio. €), dem Anteil an der Einkommensteuer (+ 1,3 Mio. €), der Grundsteuer B (+ 0,5 Mio. €) und den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (+ 0,4 Mio. €). Die wesentlichsten Verschlechterungen fallen bei der Kreisumlage (- 2,3 Mio. €), den Zinsaufwendungen (- 1,4 Mio. €), der Gewerbesteuerumlage (- 0,3 Mio. €) sowie dem eingeplanten außerordentliche Ertrag nach dem NKF-CUIG (- 1,6 Mio. €) an.

Das Produkt Beteiligungen weist nur eine geringfügige Veränderung zum Haushaltsplan 2022 auf.

3.2 Erträge

Im Vergleich zum Vorjahr stellen sich die Ertragsarten wie folgt dar:

Übersicht nach Ertragsarten



Bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** ist gegenüber dem Vorjahr eine Verbesserung von 6,0 Mio. EUR zu verzeichnen. Diese ist im Wesentlichen auf die Gewerbesteuer mit einem Planansatz von 49,9 Mio. € (+ 3,9 Mio. €) dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit einem Ansatz von 39,5 Mio. € (+ 1,3 Mio. €), der Grundsteuer B mit einem Ansatz von rd. 14,9 Mio. € (+ 0,5 Mio. €) und einem Planwert von 4,0 Mio. € bei den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (+ 0,4 Mio. €) zurückzuführen.

Auch die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** zeigen eine positive Veränderung gegenüber dem Vorjahr. Diese liegt bei 7,3 Mio. € und ergibt sich vor allem aus den Schlüsselzuweisungen des Landes mit einem Ansatz von 44,0 Mio. € (+ 6,0 Mio. €). Geringfügige Veränderungen sind noch bei der konsumtiven Verwendung der Schul- / Bildungspauschale mit einem Ansatz von 2,2 Mio. € (+ 0,6 Mio. €) und bei den eingeplanten Zuweisungen für die Attraktivierung des Hermannsdenkmals in Höhe von 1,3 Mio. € (+ 0,3 Mio. €) zu verzeichnen. Hier ist nur die Stadt Detmold antragsberechtigt. Es erfolgt eine Weiterleitung an den Landesverband Lippe als Eigentümer.

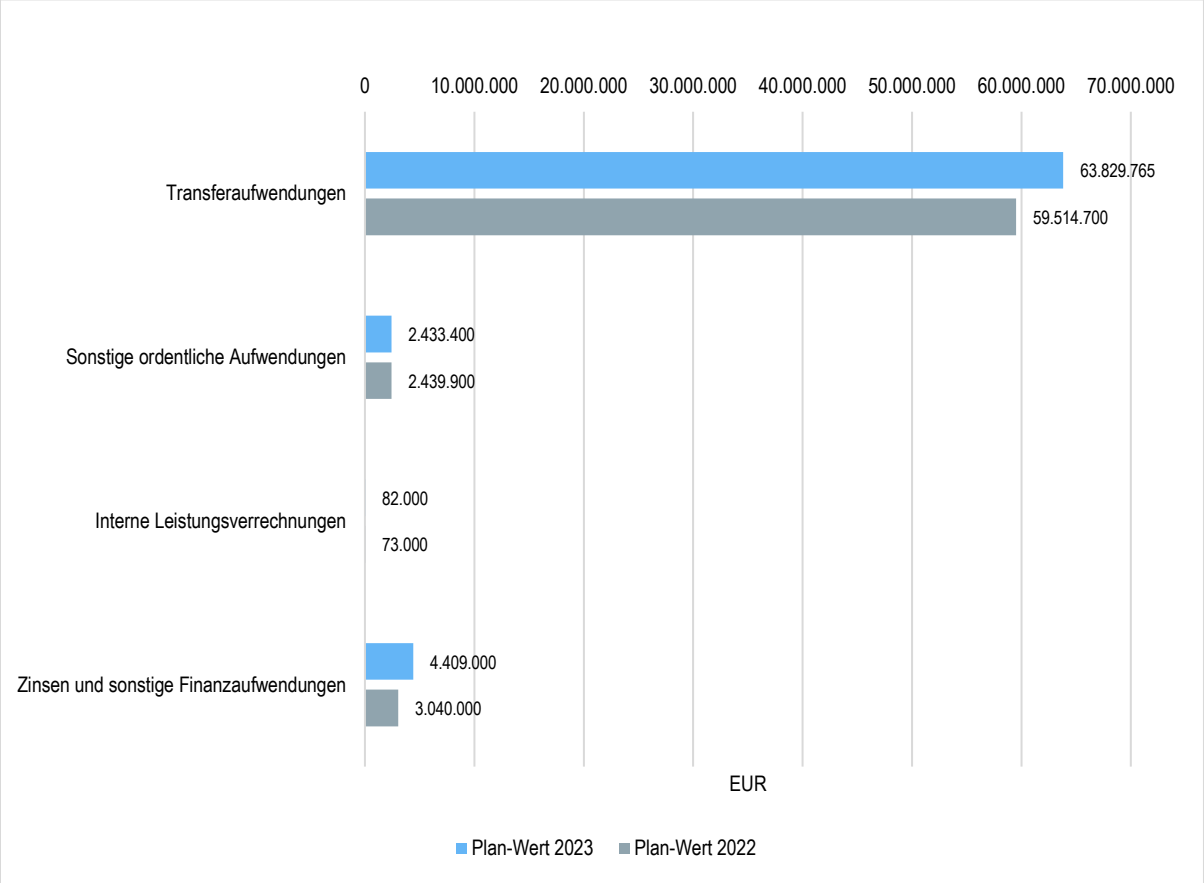
Die **sonstigen ordentlichen Erträge** erhöhen sich um 1,6 Mio. €. Hierbei handelt es sich um Fördermittel aus dem Sofortprogramm Innenstädte für den Abriss des Hornschen Tores, die in 2022 bereits eingenommen wurden und in 2023 an die Detmolder Gesellschaft für Stadtentwicklung GmbH weitergeleitet werden.

Durch den Gesetzesentwurf des Landtages zur Änderung des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) sind auch noch für das Jahr 2023 die durch die Pandemie und den Folgen des Ukraine-Krieges voraussichtlich entstehenden haushaltsmäßigen Belastungen zu ermitteln und im Ergebnisplan als **außerordentliches Ergebnis** zu veranschlagen. Für das Planungsjahr 2023 wurde ein Betrag von 7,2 Mio. € eingestellt, dies sind 1,6 Mio. € weniger als 2022.

3.3 Aufwendungen

Im Vergleich zum Vorjahr stellen sich die Aufwandsarten wie folgt dar:

Übersicht nach Aufwandsarten



Gegenüber dem Vorjahr steigen die **Transferaufwendungen** um 4,3 Mio. €. Dies liegt zum einen an der Kreisumlage mit einem Ansatz von 50,7 Mio. € (- 2,3 Mio. €) sowie der höheren Gewerbesteuerumlage von 3,9 Mio. € (- 0,3 Mio. €) und zum anderen an dem veranschlagten Verlustausgleich der DetCon GmbH über 3,7 Mio. €, der in 2022 noch um 0,2 Mio. € höher ausfiel, der Weiterleitung von Landesmittel aus dem Sofortprogramm Innenstadt für den Abriss des Hornschen Tores an die Detmolder Gesellschaft für Stadtentwicklung GmbH (- 1,6 Mio. €) und dem veranschlagten Aufwand für die Attraktivierung des Hermannsdenkmals in Höhe von 1,3 Mio. € (- 0,3 Mio. €).

Auch bei den **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** ist ein Mehraufwand zu verzeichnen. Dieser beträgt rd. 1,4 Mio. € und ist auf die wieder steigenden Zinsen zurückzuführen.

3.4 Investitionstätigkeit

Die nachfolgende Tabelle zeigt die geplanten Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit gegenüber dem Plan des Vorjahres:

Übersicht zur Investitionstätigkeit

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Abw. abs.
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.886.411	7.476.365	589.954
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**6.886.411**	**7.476.365**	**589.954**
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.349.000	2.111.000	762.000
Gewährung von Ausleihungen	--	1.750.000	1.750.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**1.349.000**	**3.861.000**	**2.512.000**

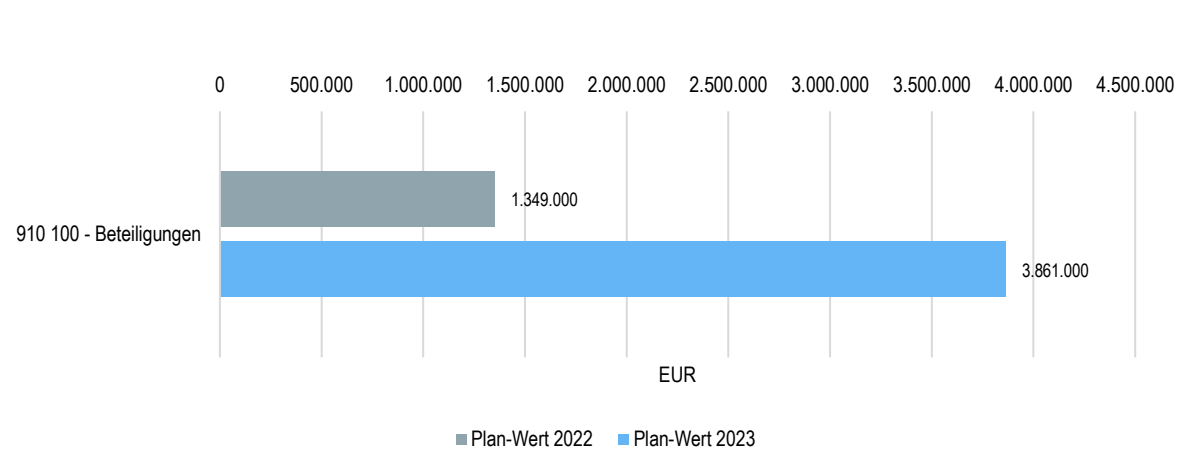
Im Planjahr 2023 liegen die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit bei 7,5 Mio. EUR (Investitionspauschale 4,4 Mio. €, Schul- und Bildungspauschale 2,8 Mio. €, Sportpauschale 0,3 Mio. €).

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rd. 3,9 Mio. €. Hierbei handelt es sich um zweckgebundene Kapitaleinlagen an die DetCon GmbH in Höhe von 2,2 Mio. €, von denen 1,3 Mio. EUR für die Detmolder Abwasser GmbH, rd. 0,1 Mio. EUR für die Stadtverkehr Detmold GmbH für Unterhaltungsmaßnahmen an Parkhäusern und 0,8 Mio. EUR für die Detmolder Gesellschaft für Stadtentwicklung GmbH im nächsten Jahr zur Verfügung stehen. Zusätzlich ist im Jahr 2023 die Weiterleitung eines Investitionskredites an die Detmolder Gesellschaft für Stadtentwicklung GmbH in Höhe von 1,7 Mio. € eingeplant. Die Gegenfinanzierung ist im Produkt „Allgemeine Finanzen“ bei der Aufnahme von Investitionskrediten dargestellt.

Insgesamt ergibt sich ein positiver Saldo aus Investitionstätigkeit von rd. 3,6 Mio. €.

Die nachfolgende Grafik zeigt die geplanten Auszahlungen der Investitionstätigkeit gegenüber dem Plan des Vorjahres auf Produktebene:

Investitionsauszahlungen



Im Produkt Beteiligungen erhöhen sich die Investitionsauszahlungen um 2,5 Mio. €; davon entfallen auf die zweckgebundenen Kapitaleinlagen an die DetCon GmbH 0,8 Mio. € und auf die Weiterleitung eines Investitionskredites an die Detmolder Gesellschaft für Stadtentwicklung GmbH 1,7 Mio. €.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Steuern und ähnliche Abgaben	113.311.068,10	111.152.695	117.170.939	121.782.252	128.699.521	133.726.514
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.862.397,57	42.657.633	49.999.007	50.431.958	52.083.854	52.945.329
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.230,02	200	200	200	200	200
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.127.993,34	3.908.500	5.575.800	3.961.500	3.941.500	3.921.500
= Ordentliche Erträge	**161.474.689,03**	**157.719.028**	**172.745.946**	**176.175.910**	**184.725.075**	**190.593.543**
- Bilanzielle Abschreibungen	44.770,06	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	56.619.056,60	59.514.700	63.829.765	64.201.425	65.409.870	65.581.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.021.621,82	2.439.900	2.433.400	2.468.500	2.468.500	2.540.100
= Ordentliche Aufwendungen	**59.685.448,48**	**61.954.600**	**66.263.165**	**66.669.925**	**67.878.370**	**68.121.600**
= Ordentliches Ergebnis	**101.789.240,55**	**95.764.428**	**106.482.781**	**109.505.985**	**116.846.705**	**122.471.943**
+ Finanzerträge	1.827.969,16	830.000	660.000	660.000	660.000	660.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.961.210,49	3.040.000	4.409.000	4.855.000	4.885.000	4.900.000
= Finanzergebnis	**-1.133.241,33**	**-2.210.000**	**-3.749.000**	**-4.195.000**	**-4.225.000**	**-4.240.000**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**100.655.999,22**	**93.554.428**	**102.733.781**	**105.310.985**	**112.621.705**	**118.231.943**
+ Außerordentliche Erträge	4.119.687,55	8.812.305	7.214.000	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	**4.119.687,55**	**8.812.305**	**7.214.000**	**0**	**0**	**0**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	159.151,73	163.300	159.200	159.200	159.200	159.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.124,21	73.000	82.000	82.000	82.000	82.000
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**84.027,52**	**90.300**	**77.200**	**77.200**	**77.200**	**77.200**
= Teilergebnis	**104.859.714,29**	**102.457.033**	**110.024.981**	**105.388.185**	**112.698.905**	**118.309.143**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Steuern und ähnliche Abgaben	116.398.065,21	111.152.695	117.170.939	0	121.782.252	128.699.521	133.726.514
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.621.699,15	41.057.633	47.799.007	0	48.631.958	50.283.854	51.145.329
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.982,81	200	200	0	200	200	200
+ Sonstige Einzahlungen	3.861.856,06	3.938.500	5.045.968	0	5.012.418	4.991.295	4.978.716
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.827.969,16	830.000	660.000	0	660.000	660.000	660.000
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**163.746.572,39**	**156.979.028**	**170.676.114**	**0**	**176.086.828**	**184.634.870**	**190.510.759**
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.699.225,09	3.085.000	4.461.000	0	4.907.000	4.937.000	4.952.000
- Transferauszahlungen	56.698.152,06	59.977.988	64.293.053	0	64.664.713	65.873.158	66.044.788
- Sonstige Auszahlungen	3.295.355,39	3.077.500	3.929.111	0	3.928.742	3.963.763	4.019.757
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**62.692.732,54**	**66.140.488**	**72.683.164**	**0**	**73.500.455**	**74.773.921**	**75.016.545**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**101.053.839,85**	**90.838.540**	**97.992.950**	**0**	**102.586.373**	**109.860.949**	**115.494.214**
+ Einzahl. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	6.629.262,15	6.886.411	7.476.365	0	7.610.939	7.953.430	8.327.240
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	1.750.000	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.629.262,15**	**6.886.411**	**7.476.365**	**0**	**9.360.939**	**7.953.430**	**8.327.240**
- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	1.105.500,00	1.349.000	3.861.000	0	350.000	450.000	200.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.105.500,00**	**1.349.000**	**3.861.000**	**0**	**350.000**	**450.000**	**200.000**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**5.523.762,15**	**5.537.411**	**3.615.365**	**0**	**9.010.939**	**7.503.430**	**8.127.240**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**106.577.602,00**	**96.375.951**	**101.608.315**	**0**	**111.597.312**	**117.364.379**	**123.621.454**
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	37.000.000,00	18.723.852	23.393.428	0	14.952.278	8.978.129	5.631.158
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	9.805.780,30	28.383.890	59.203.176	0	35.719.111	20.968.752	9.847.692
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätskrediten	47.000.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	10.585.536,97	13.143.424	13.580.000	0	13.645.380	15.843.020	16.724.970
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-10.779.756,67**	**33.964.318**	**69.016.604**	**0**	**37.026.009**	**14.103.861**	**-1.246.120**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Finanztätigkeit	**95.797.845,33**	**130.340.269**	**170.624.919**	**0**	**148.623.321**	**131.468.240**	**122.375.334**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
X15159100 Kapitaleinlage DetCon GmbH (Unterhaltungsmaßn.)									
7843001. DETCON; ZWECKGEB. KAPITAL-EINLAGE	331,0	331,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78430011 Zweckgebundene Kapitaleinlage	308,0	108,0	58,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**639,0**	**439,0**	**58,0**	**50,0**	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**50,0**	**50,0**
X15169101 Kapitaleinlage DetCon GmbH (Investitionen DTA GmbH									
7843001. DETCON; ZWECKGEB. KAPITAL-EINLAGE	1.873,0	1.873,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78430011 Zweckgebundene Kapitaleinlage	3.765,0	2.012,0	645,0	815,0	1.278,0	0,0	175,0	275,0	25,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.638,0**	**3.885,0**	**645,0**	**815,0**	**1.278,0**	**0,0**	**175,0**	**275,0**	**25,0**
X15169102 Kapitaleinlage DetCon GmbH (Finanzbedarf DTA GmbH)									
7843001. DETCON; ZWECKGEB. KAPITAL-EINLAGE	441,9	441,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78430011 Zweckgebundene Kapitaleinlage	814,0	804,0	277,0	127,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.255,9**	**1.245,9**	**277,0**	**127,0**	**10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
X15179100 Kapitaleinlage DetCon (DT Ges. f. Stadtentwicklung)									
7843001. DETCON; ZWECKGEB. KAPITAL-EINLAGE	475,0	475,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78430011 Zweckgebundene Kapitaleinlage	1.880,0	732,0	125,0	357,0	773,0	0,0	125,0	125,0	125,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.355,0**	**1.207,0**	**125,0**	**357,0**	**773,0**	**0,0**	**125,0**	**125,0**	**125,0**
X15239100 Weiterleitung Investitionskredit an die DGS									
68650001 Rückfl. v. Ausleihg. verbUN, B, SV	1.750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.750,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.750,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1.750,0**	**0,0**	**0,0**
78650011 Gewährung v. Ausleihungen an verb. Unternehmen	1.750,0	0,0	0,0	0,0	1.750,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.750,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1.750,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo X15239100	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-1.750,0**	**0,0**	**1.750,0**	**0,0**	**0,0**
X16089090 Investitionspauschale Land									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	30.370,5	11.741,7	3.933,5	4.090,9	4.440,1	0,0	4.520,0	4.723,4	4.945,4
6811010. INVESTITONSPAUSCHALE D. LANDES	28.927,2	28.927,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811011. IVP GEM. § 2 FEINABST. ABSCHL. G	337,3	337,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**59.635,1**	**41.006,3**	**3.933,5**	**4.090,9**	**4.440,1**	**0,0**	**4.520,0**	**4.723,4**	**4.945,4**
X16089091 Schul-/Bildungspauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	18.893,8	7.307,1	2.454,7	2.544,7	2.761,6	0,0	2.811,3	2.937,8	3.075,9
6811020. SCHUL-/BILDUNGSPAUSCHALE LAND	19.902,6	19.902,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**38.796,4**	**27.209,8**	**2.454,7**	**2.544,7**	**2.761,6**	**0,0**	**2.811,3**	**2.937,8**	**3.075,9**
X16089092 Sportpauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.869,9	717,5	241,1	250,8	274,7	0,0	279,6	292,2	305,9
6811030. SPORTPAUSCHALE -LAND-	2.368,9	2.368,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**4.238,8**	**3.086,3**	**241,1**	**250,8**	**274,7**	**0,0**	**279,6**	**292,2**	**305,9**
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.875,1**	**2.875,1**	**0,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**89.907,4**	**61.650,5**	**5.523,8**	**5.537,4**	**3.615,4**	**0,0**	**9.010,9**	**7.503,4**	**8.127,2**

Fachbereich	**100**	**Allgemeine Finanzen und Beteiligungen**
Produktgruppe	**900**	**Allgemeine Finanzen**
Produkt	**100**	**Allgemeine Finanzen**

Teilergebnisplan **Ertrags- und Aufwandsarten in €**	**vorl. Erg. 2021**	**Ansatz 2022**	**Ansatz 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
+ Steuern und ähnliche Abgaben	113.311.068,10	111.152.695	117.170.939	121.782.252	128.699.521	133.726.514
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.591.341,06	40.432.433	47.487.542	47.443.033	49.492.484	51.729.329
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250,95	200	200	200	200	200
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.934.169,26	3.908.500	3.985.500	3.961.500	3.941.500	3.921.500
= Ordentliche Erträge	**159.836.829,37**	**155.493.828**	**168.644.181**	**173.186.985**	**182.133.705**	**189.377.543**
- Bilanzielle Abschreibungen	44.770,06	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	52.903.596,83	53.119.500	55.754.500	57.236.500	58.842.500	60.389.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	435.008,48	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400
= Ordentliche Aufwendungen	**53.383.375,37**	**53.140.900**	**55.775.900**	**57.257.900**	**58.863.900**	**60.410.900**
= Ordentliches Ergebnis	**106.453.454,00**	**102.352.928**	**112.868.281**	**115.929.085**	**123.269.805**	**128.966.643**
+ Finanzerträge	152.942,49	120.000	250.000	250.000	250.000	250.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.720.810,49	3.040.000	4.409.000	4.855.000	4.885.000	4.900.000
= Finanzergebnis	**-2.567.868,00**	**-2.920.000**	**-4.159.000**	**-4.605.000**	**-4.635.000**	**-4.650.000**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**103.885.586,00**	**99.432.928**	**108.709.281**	**111.324.085**	**118.634.805**	**124.316.643**
+ Außerordentliche Erträge	4.119.687,55	8.812.305	7.214.000	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	**4.119.687,55**	**8.812.305**	**7.214.000**	**0**	**0**	**0**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	159.151,73	163.300	159.200	159.200	159.200	159.200
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**159.151,73**	**163.300**	**159.200**	**159.200**	**159.200**	**159.200**
= Teilergebnis	**108.164.425,28**	**108.408.533**	**116.082.481**	**111.483.285**	**118.794.005**	**124.475.843**

Teilfinanzplan **Ein- und Auszahlungsarten in €**	**vorl. Erg. 2021**	**Ansatz 2022**	**Ansatz 2023**	**VE 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
+ Steuern und ähnliche Abgaben	116.398.065,21	111.152.695	117.170.939	0	121.782.252	128.699.521	133.726.514
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.350.642,64	38.832.433	45.287.542	0	45.643.033	47.692.484	49.929.329
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	167,29	200	200	0	200	200	200
+ Sonstige Einzahlungen	3.860.011,98	3.938.500	5.045.968	0	5.012.418	4.991.295	4.978.716
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	152.942,49	120.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**160.761.829,61**	**154.043.828**	**167.754.649**	**0**	**172.687.903**	**181.633.500**	**188.884.759**
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.699.225,09	3.085.000	4.461.000	0	4.907.000	4.937.000	4.952.000
- Transferauszahlungen	52.821.666,83	53.119.500	55.754.500	0	57.236.500	58.842.500	60.389.500
- Sonstige Auszahlungen	313.751,78	539.000	1.397.111	0	1.361.642	1.396.663	1.381.057
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**55.834.643,70**	**56.743.500**	**61.612.611**	**0**	**63.505.142**	**65.176.163**	**66.722.557**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**104.927.185,91**	**97.300.328**	**106.142.038**	**0**	**109.182.761**	**116.457.337**	**122.162.202**
+ Einzahl. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	6.629.262,15	6.886.411	7.476.365	0	7.610.939	7.953.430	8.327.240
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.629.262,15**	**6.886.411**	**7.476.365**	**0**	**7.610.939**	**7.953.430**	**8.327.240**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**6.629.262,15**	**6.886.411**	**7.476.365**	**0**	**7.610.939**	**7.953.430**	**8.327.240**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**111.556.448,06**	**104.186.739**	**113.618.403**	**0**	**116.793.700**	**124.410.767**	**130.489.442**
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	37.000.000,00	18.723.852	23.393.428	0	14.952.278	8.978.129	5.631.158
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	9.805.780,30	28.383.890	59.203.176	0	35.719.111	20.968.752	9.847.692
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätskrediten	47.000.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	10.585.536,97	13.143.424	13.580.000	0	13.645.380	15.843.020	16.724.970
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-10.779.756,67**	**33.964.318**	**69.016.604**	**0**	**37.026.009**	**14.103.861**	**-1.246.120**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Finanztätigkeit	**100.776.691,39**	**138.151.057**	**182.635.007**	**0**	**153.819.709**	**138.514.628**	**129.243.322**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
X16089090 Investitionspauschale Land									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.635,1	41.006,3	3.933,5	4.090,9	4.440,1	0,0	4.520,0	4.723,4	4.945,4
X16089091 Schul-/Bildungspauschale									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.796,4	27.209,8	2.454,7	2.544,7	2.761,6	0,0	2.811,3	2.937,8	3.075,9
X16089092 Sportpauschale									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.238,8	3.086,3	241,1	250,8	274,7	0,0	279,6	292,2	305,9
Saldo Investitionstätigkeit	102.670,3	71.302,4	6.629,3	6.886,4	7.476,4	0,0	7.610,9	7.953,4	8.327,2

Erläuterungen

Im Produkt „Allgemeine Finanzen“ werden weiterhin ausschließlich die zentralen Finanzen der Stadtverwaltung Detmold dargestellt. Dieses Produkt enthält daher keinen Personalaufwand.

Für das Jahr 2023 weist das Ergebnis eine Verbesserung gegen über dem Plan 2022 in Höhe von 7,4 Mio. € aus.
Bei der Grundsteuer B wird mit einem höheren Aufkommen in 2023 von rd. 0,5 Mio. € gegenüber 2022 gerechnet. Der Ansatz beträgt rd. 14,9 Mio. €. Der Ansatz bei der Gewerbesteuer wurde mit 49,9 Mio. € um 3,9 Mio. € höher als im Jahr 2022 eingeplant (Ansatz aus bisheriger Finanzplanung).
Bei den Schlüsselzuweisungen konnte der Planansatz gegenüber dem Vorjahr um rd. 6,5 Mio. € auf 44,5 Mio. € erhöht werden.
Nach der Mai-Steuerschätzung des Bundes ist mit einem Anstieg beim Anteil an der Einkommensteuer zu rechnen. Da es seitens des Landes NRW aber bisher keine Regionalisierung für die nordrheinwestfälischen Kommunen gegeben hat, wurden vorerst die alten Finanzplanungswerte aus dem Haushalt 2022 fortgeschrieben. Für 2023 wurden somit 40,5 Mio. € eingeplant. Dies ist gegenüber 2022 ein Plus von 2,3 Mio. €. Ebenso wurde beim Anteil an der Umsatzsteuer verfahren. Der Planansatz liegt mit 7,8 Mio. € um 0,2 Mio. € über dem Ansatz 2022.
Auch bei den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich fällt der Ansatz 2023 mit 4,0 Mio. € um 0,4 Mio. € höher aus als 2022.
Die konsumtive Verwendung der Schul-/Bildungspauschale wurde in 2023 um 0,2 Mio. € gegenüber dem Vorjahr erhöht und beträgt 1,8 Mio. €. Die Anpassung erfolgte aufgrund des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2021.
Aufgrund der im Landtag als Gesetzesentwurf eingebrachten Änderungen zum NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) konnten zur Kompensation der geringeren Planansätze bei der Gewerbe-, Einkommen- und Umsatzsteuer auch für das Planjahr 2023 insgesamt 6,0 Mio. € als außerordentliche Erträge veranschlagt werden. Berechnungsgrundlage hierfür waren die in der Haushaltsplanung 2020/2021 bzw. 2022 veranschlagten Beträge in den Finanzplanungsjahren.
Im Jahr 2025, und damit ein Jahr später als bisher, ist dann zu entscheiden, wie mit der eingestellten Bilanzierungshilfe verfahren werden soll. Entweder muss diese beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstes 50 Jahre erfolgswirksam abgeschrieben werden oder einmalig ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral ausgebucht werden.

Die Gewerbesteuerumlage musste aufgrund der eingeplanten Gewerbesteuer mit 3,9 Mio. € veranschlagt werden. Dies sind 0,3 Mio. € mehr als in 2022. Auch der Ansatz bei der Kreisumlage stieg gegenüber dem Jahr 2022 um 2,3 Mio. € und weist im Haushaltsjahr 2023 einen Ansatz von fast 50,7 Mio. € aus.
Seit Mitte des Jahres 2022 ist nach einer lang anhaltenden Niedrigzinsphase wieder mit Zinsen für aufzunehmende Darlehen zu rechnen. Dies führt dazu, dass sich beim Finanzergebnis (Zinserträge und Zinsaufwendungen) in 2023 Verschlechterungen von 1,0 Mio. € gegenüber dem Jahr 2022 ergeben.

Im Teilfinanzplan dieses Produktes werden unter dem Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit neben den zahlungswirksamen Auswirkungen des Teilergebnisplanes auch Zahlungen aus Grundstücksgeschäften auf Rentenbasis dargestellt.

Im Planjahr 2023 liegen die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit bei
rd. 7,6 Mio. EUR (Investitionspauschale 4,5 Mio. EUR, Schul- und Bildungspauschale 2,8 Mio. EUR, Sportpauschale 0,3 Mio. EUR).

Fachbereich	**100**	**Allgemeine Finanzen und Beteiligungen**
Produktgruppe	**910**	**Beteiligungen**
Produkt	**100**	**Beteiligungen**

Teilergebnisplan **Ertrags- und Aufwandsarten in €**	**vorl. Erg. 2021**	**Ansatz 2022**	**Ansatz 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.271.056,51	2.225.200	2.511.465	2.988.925	2.591.370	1.216.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.979,07	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	193.824,08	0	1.590.300	0	0	0
= Ordentliche Erträge	**1.637.859,66**	**2.225.200**	**4.101.765**	**2.988.925**	**2.591.370**	**1.216.000**
- Transferaufwendungen	3.715.459,77	6.395.200	8.075.265	6.964.925	6.567.370	5.192.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.586.613,34	2.418.500	2.412.000	2.447.100	2.447.100	2.518.700
= Ordentliche Aufwendungen	**6.302.073,11**	**8.813.700**	**10.487.265**	**9.412.025**	**9.014.470**	**7.710.700**
= Ordentliches Ergebnis	**-4.664.213,45**	**-6.588.500**	**-6.385.500**	**-6.423.100**	**-6.423.100**	**-6.494.700**
+ Finanzerträge	1.675.026,67	710.000	410.000	410.000	410.000	410.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	240.400,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	**1.434.626,67**	**710.000**	**410.000**	**410.000**	**410.000**	**410.000**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-3.229.586,78**	**-5.878.500**	**-5.975.500**	**-6.013.100**	**-6.013.100**	**-6.084.700**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.124,21	73.000	82.000	82.000	82.000	82.000
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-75.124,21**	**-73.000**	**-82.000**	**-82.000**	**-82.000**	**-82.000**
= Teilergebnis	**-3.304.710,99**	**-5.951.500**	**-6.057.500**	**-6.095.100**	**-6.095.100**	**-6.166.700**

Teilfinanzplan **Ein- und Auszahlungsarten in €**	**vorl. Erg. 2021**	**Ansatz 2022**	**Ansatz 2023**	**VE 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.271.056,51	2.225.200	2.511.465	0	2.988.925	2.591.370	1.216.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.815,52	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	1.844,08	0	0	0	0	0	0
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.675.026,67	710.000	410.000	0	410.000	410.000	410.000
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**2.984.742,78**	**2.935.200**	**2.921.465**	**0**	**3.398.925**	**3.001.370**	**1.626.000**
- Transferauszahlungen	3.876.485,23	6.858.488	8.538.553	0	7.428.213	7.030.658	5.655.288
- Sonstige Auszahlungen	2.981.603,61	2.538.500	2.532.000	0	2.567.100	2.567.100	2.638.700
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**6.858.088,84**	**9.396.988**	**11.070.553**	**0**	**9.995.313**	**9.597.758**	**8.293.988**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.873.346,06**	**-6.461.788**	**-8.149.088**	**0**	**-6.596.388**	**-6.596.388**	**-6.667.988**
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	1.750.000	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**1.750.000**	**0**	**0**
- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	1.105.500,00	1.349.000	3.861.000	0	350.000	450.000	200.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.105.500,00**	**1.349.000**	**3.861.000**	**0**	**350.000**	**450.000**	**200.000**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.105.500,00**	**-1.349.000**	**-3.861.000**	**0**	**1.400.000**	**-450.000**	**-200.000**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**-4.978.846,06**	**-7.810.788**	**-12.010.088**	**0**	**-5.196.388**	**-7.046.388**	**-6.867.988**

Investitionsmaßnahmen in T€	**Gesamtausg.-bedarf**	**bisher bereitg.**	**vorl. Erg. 2021**	**Ansatz 2022**	**Ansatz 2023**	**VE 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
X15159100 Kapitaleinlage DetCon GmbH (Unterhaltungsmaßn.)									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**639,0**	**439,0**	**58,0**	**50,0**	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**50,0**	**50,0**
X15169101 Kapitaleinlage DetCon GmbH (Investitionen DTA GmbH									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.638,0**	**3.885,0**	**645,0**	**815,0**	**1.278,0**	**0,0**	**175,0**	**275,0**	**25,0**
X15169102 Kapitaleinlage DetCon GmbH (Finanzbedarf DTA GmbH)									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.255,9**	**1.245,9**	**277,0**	**127,0**	**10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
X15179100 Kapitaleinlage DetCon (DT Ges. f. Stadtentwicklung)									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.355,0**	**1.207,0**	**125,0**	**357,0**	**773,0**	**0,0**	**125,0**	**125,0**	**125,0**
X15239100 Weiterleitung Investitionskredit an die DGS									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.750,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1.750,0**	**0,0**	**0,0**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.750,0	0,0	0,0	0,0	1.750,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo X15239100	0,0	0,0	0,0	0,0	-1.750,0	0,0	1.750,0	0,0	0,0
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.875,1	2.875,1	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-12.762,9	-9.651,9	-1.105,5	-1.349,0	-3.861,0	0,0	1.400,0	-450,0	-200,0

Erläuterungen

In diesem Produkt werden die Beteiligungen der Stadt Detmold gesondert dargestellt. Auch dieses Produkt enthält keinen Personalaufwand; dieser wird im Budget des Fachbereiches 1 dargestellt.

Die Erträge (ordentliche Erträge und Finanzerträge) für das Jahr 2023 betragen 3,2 Mio. €. Dieser Wert fällt gegenüber dem Vorjahr um 0,3 Mio. € höher aus. Dies ergibt sich aus der Aktualisierung der Zuweisungen des Bundes und des Landesverbandes (in 2023 insgesamt 1,3 Mio. €) für die Attraktivierung des Hermannsdenkmals. Für die Fördermaßnahme ist nur die Stadt antragsberechtigt. Es erfolgt eine Weiterleitung an den Landesverband Lippe als Eigentümer des Hermannsdenkmals (s. u.). Die weiteren Erträge ergeben sich aus den Zuwendungen des Landes für die Förderungen des ÖPNV (1,2 Mio. €) und den Gewinnanteilen der Sparkasse Paderborn-Detmold (0,7 Mio. €).

Die Gesamtaufwendungen betragen in 2023 rd. 9,0 Mio. €. Gegenüber dem Ansatz 2022 ist eine Veränderung von 0,1 Mio. € zu verzeichnen. Der überwiegende Anteil der Aufwendungen ergibt sich aus den Transferaufwendungen (6,5 Mio. €). Hierbei handelt es sich die Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (1,2 Mio. €) und den Zuschuss an die Gilde GmbH (0,3 Mio. €). Ferner ist hier die Weiterleitung der Mittel zur Attraktivierung des Hermannsdenkmals mit 1,3 Mio. € (0,3 Mio. mehr als 2022) eingeplant. Für den Verlustausgleich der DetCon GmbH wurden 3,7 Mio. € (0,2 Mio. € weniger als 2022) eingeplant.
Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen schlägt sich im Wesentlichen der Beitrag zum Landestheater Detmold GmbH mit 2,3 Mio. € nieder.

Im Teilfinanzplan dieses Produktes werden in den Jahren 2023ff unter dem Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit neben den zahlungswirksamen Auswirkungen des Teilergebnisplanes auch die Abwicklung des Mitgliedsbeitrages an die NWD Philharmonie (0,16 Mio. €) dargestellt, wobei auf Verbindlichkeiten aus Vorjahren zurückgegriffen wird und die somit keinen Aufwand in den Jahren darstellen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen in 2023 rd. 2,9 Mio. €. Hierbei handelt es sich um zweckgebundene Kapitaleinlagen an die DetCon GmbH in Höhe von insgesamt 1,9 Mio. €, von denen 1,0 Mio. € für die Detmolder Abwasser GmbH, rd. 0,1 Mio. € für die Stadtverkehr Detmold GmbH für Unterhaltungsmaßnahmen an Parkhäusern und 0,8 Mio. € für die Detmolder Gesellschaft für Stadtentwicklung GmbH zur Verfügung stehen. Zusätzlich wurde im Jahr 2023 die Weiterleitung eines Investitionskredites an die Detmolder Gesellschaft für Stadtentwicklung GmbH in Höhe von 1,0 Mio. € eingeplant. Die Gegenfinanzierung ist im Produkt „Allgemeine Finanzen“ bei der Aufnahme von Investitionskrediten dargestellt.

Fachbereich 1

Zentralen Aufgaben / Sonderbereiche

Produktplan Fachbereich 1
Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche

Produktgruppe		Produkt	
100	Finanzen und Recht	100	Finanzen
		200	Buchführung und Zahlungsverkehr
		300	Forderungsmanagement
		400	Rat und Recht
110	Personal und Organisation	100	Personal
		200	Ausbildung / PeTra / Pensionäre / Altersteilzeit
		300	Personalgestellung
		400	Organisation
120	Verwaltungsmanagement	100	IT-Service
		200	Interner Dienstbetrieb
		300	Digitalisierung
130	Verwaltungsvorstand	100	Vorstandsangelegenheiten
		200	Städtepartnerschaften
140	Rechnungsprüfung	100	Prüfungen
150	Gleichstellung	100	Gleichstellung
160	Datenschutz	100	Datenschutz
170	Personalrat	100	Personalrat
180	FAIR	100	FAIR

Planungsreport 2023 Fachbereich 1

1 Struktur / Aufgaben

Im Fachbereich 1 werden überwiegend zentrale Aufgaben wahrgenommen, die der Planung, Organisation, Durchführung, Steuerung und Auswertung der Prozesse und Ressourcen, insbesondere der Finanzen, in der Gesamtverwaltung dienen.

2 Schwerpunkte / Projekte

In 2023 liegt der Fokus des Fachbereiches 1 sowohl auf der Umsetzung verschiedener Digitalisierungsthemen als auch auf der Umsetzung der „Nachhaltigkeitsstrategie“. Neben den beiden Themenkomplexen bestehen weiterhin die Aufgaben der Durchführung der laufenden Planung und der ordnungsgemäßen Abwicklung des Haushaltes, einschließlich der Erstellung der Jahresrechnung.

Strategisches Beschaffungsmanagement

Der öffentliche Einkauf steht aktuell vor vielen Herausforderungen. Neben der Rechtmäßig- und Wirtschaftlichkeit spielen Themen wie Nachhaltigkeit und Innovation eine zunehmende Rolle. Um diesen Anforderungen gerecht zu werden, soll ein strategisches und nachhaltiges Beschaffungsmanagement aufgebaut werden. Dazu zählen insbesondere ein professionelles Warengruppen- und Lieferantenmanagement, ein nachhaltiges Beschaffungskonzept sowie ein Beschaffungscontrolling. Ziel ist es, im Zusammenspiel mit der zentralen Vergabestelle sowie den operativen Einkäufern Kompetenzen zu bündeln, die Effizienz des Beschaffungsprozesses zu steigern, Synergien durch Standardisierung schaffen, eine bessere Markterkundung und Bedarfsplanung sowie bessere Einkaufspreise zu erzielen.

Informationssicherheit

Das Thema Informationssicherheit hat in den letzten Jahren aufgrund der zunehmenden Hacker Angriffe auf IT-Systeme an Bedeutung gewonnen. Informationssicherheit in Kommunen ist eng mit deren Aufgabenerfüllung verbunden. Sie ist mittlerweile zum kritischen Schlüssel für verlässliches und nachvollziehbares Verwaltungshandeln geworden. Die Komplexität der IT, der hohe Grad der Vernetzung und die Abhängigkeit der Verwaltung von IT-gestützten Verfahren verlangen nach einer Systematisierung und Organisation der Informationssicherheit. Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW hat in ihrem Bericht aus dem Jahr 2021 festgestellt, dass die technische und räumliche Sicherheitsstruktur in Detmold gut ist. Weiter ausgebaut werden muss das Sicherheitsmanagement. Es soll deshalb ein Informationssicherheits-Managementsystem (ISMS) implementiert werden.

Prozessmanagement

In 2019 wurden stadtweit Verwaltungsprozesse mit dem Ziel erfasst, OZG-relevante Prozesse (Kernprozesse) zu identifizieren und wo es möglich und sinnvoll ist, zu digitalisieren. Die Verwaltung will sich stärker dem Prozessmanagement widmen und das „Denken in Prozessen“ forcieren. Neben dem Ziel der Digitalisierung sind das Wissen- und Risikomanagement Treiberthemen für das Prozessmanagement. Unter Zugrundlegung dieser strategischen Ziele sollen in den nächsten Jahren Prozesse näher analysiert werden.

Digitalisierung

Im Bereich Digitale Verwaltung wird das Team Digitalisierung in 2023 die Einführung des Dokumentenmanagementsystems weiterführen. Außerdem sollen das Serviceportal, das Servicekonto NRW sowie besonders relevante Online-Dienstleistungen breitflächig beworben und bekannter gemacht werden. Parallel dazu werden weitere Online-Dienstleistungen, die als Online-Antragsassistent zur Verfügung stehen, nach Möglichkeit durch medienbruchfreie Prozesse, ersetzt. Im Fokus steht hierbei auch die medienbruchfreie Abwicklung der Online-Dienstleistungen innerhalb der Verwaltung.

Im Bereich Smart Cities wird der Politik im 1. Quartal das Smart Cities Konzept vorgelegt, das im Rahmen des Förderprogrammes „Modellprojekte Smart Cities“ zu erarbeiten ist. In der ersten Jahreshälfte ist die Fertigstellung des "Rollenden Projektbüros" vorgesehen. Darüber hinaus ist der Umsetzungsstart bzw. die Umsetzungsweiterführung der folgenden Projekte geplant:

- OGP local – Nachhaltigkeitsindex auf Nachbarschaftsebene
- Mobilität x Multi
- Neuauflage der Appmold in Kooperation mit den Stadtwerken
- Mitmach-Werkstatt in der Britensiedlung (vorher: Popup-Makerspace)

3 Budget

3.1 Teilergebnisplan

In der nachfolgenden Tabelle wird das geplante Ergebnis mit dem Plan des Vorjahres verglichen:

Ergebnis

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Abw. abs.
Ordentliche Erträge	3.724.698	3.313.009	-411.689
Ordentliche Aufwendungen	24.979.449	25.761.318	781.869
Ordentliches Ergebnis	**-21.254.751**	**-22.448.309**	**-1.193.558**
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-21.254.751**	**-22.448.309**	**-1.193.558**
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	4.610.893	5.731.025	1.120.132
Jahresergebnis	**-16.643.858**	**-16.717.284**	**-73.426**

Der höhere Zuschussbedarf im Fachbereich 1 ergibt sich im Wesentlichen aus gestiegenen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Durch den Abschluss verschiedener Maßnahmen und Projekte werden in 2023 rund 0,36 Mio. € weniger ordentliche Erträge vereinnahmt als in Vorjahr. Projekte wie die Digitalisierung des Stadtarchives und Ausstattungsoffensive an Schulen werden in 2022 vollständig umgesetzt, so dass keine weiteren Zuwendungen auf Landes- oder Bundesebene zu erwarten sind. Des Weiteren reduzieren sich die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen um rund 0,62 Mio. €.

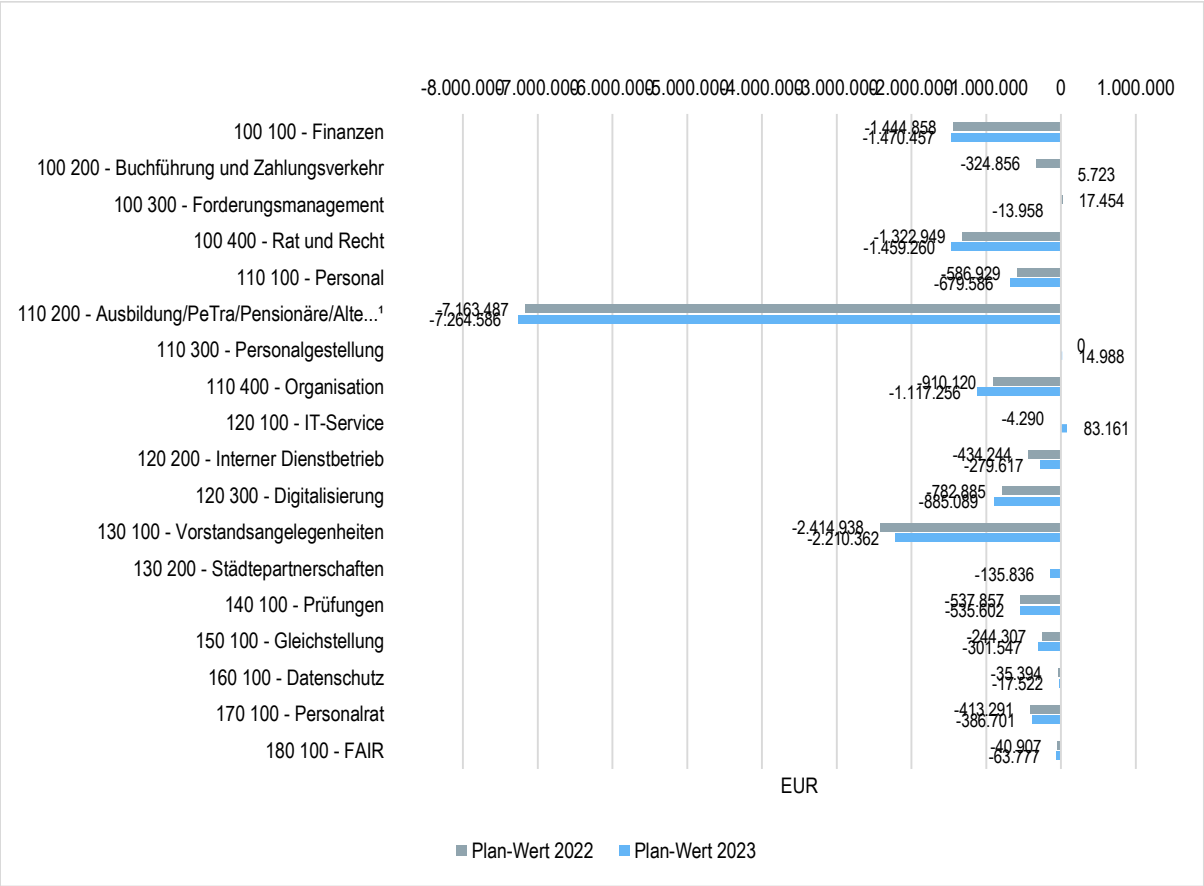
Auf der Gegenseite reduzieren sich die Aufwendungen für die o.g. Maßnahmen und Projekte um 0,37 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Eine Neukalkulation der Abschreibungswerte im Produkt IT-Service führt zu einer Reduzierung der bilanziellen Abschreibungen in Höhe von rund 0,36 Mio. €. Gleichwohl erhöhen sich die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rund 1,1 Mio. €. Aufgrund der gestiegenen Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder erhöhen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 71.000 €.

Die Neukalkulation der internen Leistungsverrechnung für die Dienstleistungen der Stadtkasse, IT-Service, Personal und Organisation führte in verschiedenen Produkten zu Mehr- bzw. verringerten Erträgen.

Ergebnis nach Produkten

Die nachfolgende Grafik zeigt die Ergebnisse der einzelnen Produkte:

Ergebnisse der Produkte



110 200 - Ausbildung/PeTra/Pensionäre/Altersteilzeit¹

Ab dem 01.01.2023 wird das Produkt „Städtepartnerschaften“ im Fachbereich 1 abgebildet. Gleichwohl werden das Budget und das Personal des Stadtarchivs, welches bisher im Internen Dienstbetrieb veranschlagt wurde, im Fachbereich 8 als neues Produkt dargestellt.

FAIR: Eine geringere Zuweisung durch den Kreis und gestiegene Leistungsverrechnungen (IT-Service) führen hier zu einer Verschlechterung des Teilergebnisses.

Gleichstellung: Gestiegene Personal- und Projektkosten (Mädchenmesse) führen zu einer Verschlechterung des Produktes.

Prüfungen: Der zusätzliche Personalbedarf von einer Prüferstelle führt zu einer Verschlechterung des Produktes.

Vorstandsangelegenheiten: Höhere Zuweisungen (Nachhaltige Kommune) und geringere Personalkosten führen zu einer Verbesserung des Teilergebnisses.

Digitalisierung: Gestiegener Sach- und Personalbedarf für das Projekt „Smart Cities“ bei gleichzeitiger Reduzierung der internen Leistungsverrechnungen und höhere Projektzuwendungen führen zu einer Verbesserung des Teilergebnisses.

Interner Dienstbetrieb: Verbesserung des Produktes aufgrund der Verschiebung von Personal- und Sachmitteln des Stadtarchives in den Fachbereich 8.

IT-Service: Verbesserung des Produktes aufgrund einer Neukalkulation der internen Leistungsverrechnungen, Sonderposten und bilanziellen Abschreibungen sowie durch den Abschluss verschiedener Maßnahmen: Digitalpakt und Ausstattungsoffensive Schulen. Gleichwohl gestiegene Aufwendungen durch zusätzlichen Personalbedarf.

Organisation: Gestiegene Personalaufwendungen durch zusätzlichen Personalbedarf und interner Umorganisation führen im Wesentlichen zu einer Verschlechterung des Teilergebnisses.

Ausbildung/ PeTra/ Pensionäre/ ATZ: Gestiegene Versorgungsaufwendungen verschlechtern das Teilergebnis des Produktes.

Personal: Verschlechterung des Teilergebnisses. Aufgrund der Neuberechnung der ILV erhöhen sich die Aufwendungen aus IT-Service. Gleichwohl verringern sich die Personalkosten aufgrund der personellen Umorganisation zwischen dem Team Personal und Organisation.

Rat und Recht: Die Verschlechterung des Teilergebnisses resultiert aus den gestiegenen sonstigen Aufwendungen (Aufwandsentschädigungen) und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen (Stadtkasse, IT-Service).

Forderungsmanagement: Die Neukalkulation der internen Leistungsverrechnung führt im Bereich der Erträge zu weniger Einnahmen, so dass sich das Produktergebnis verschlechtert.

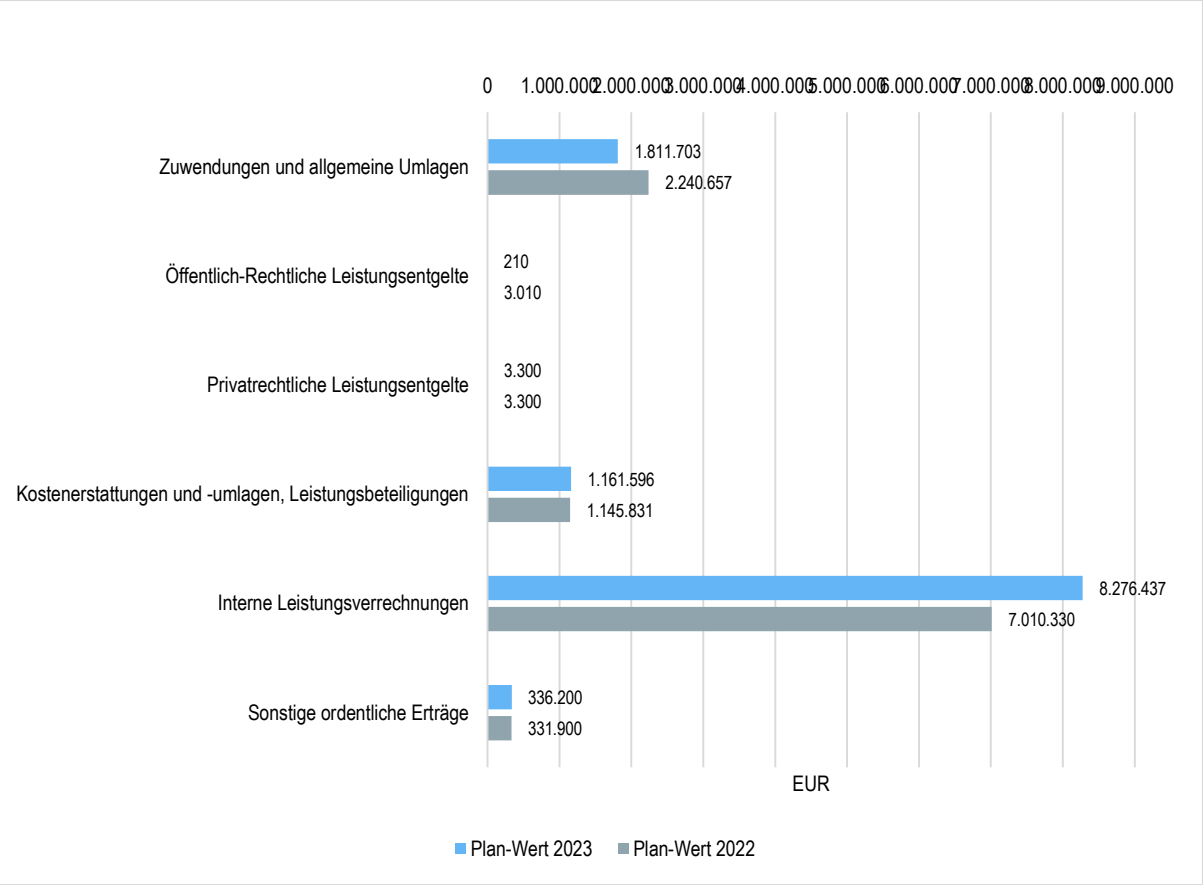
Buchführung und Zahlungsverkehr: Die Neukalkulation der internen Leistungsverrechnung führt im Bereich der Erträge zu erhöhten Einnahmen, so dass sich das Produktergebnis verbessert.

Finanzen: Gestiegene Personalaufwendungen durch zusätzlichen Personalbedarf führen zu einer Verschlechterung des Teilergebnisses.

3.2 Erträge

Im Vergleich zum Vorjahr stellen sich die Ertragsarten wie folgt dar:

Übersicht nach Ertragsarten

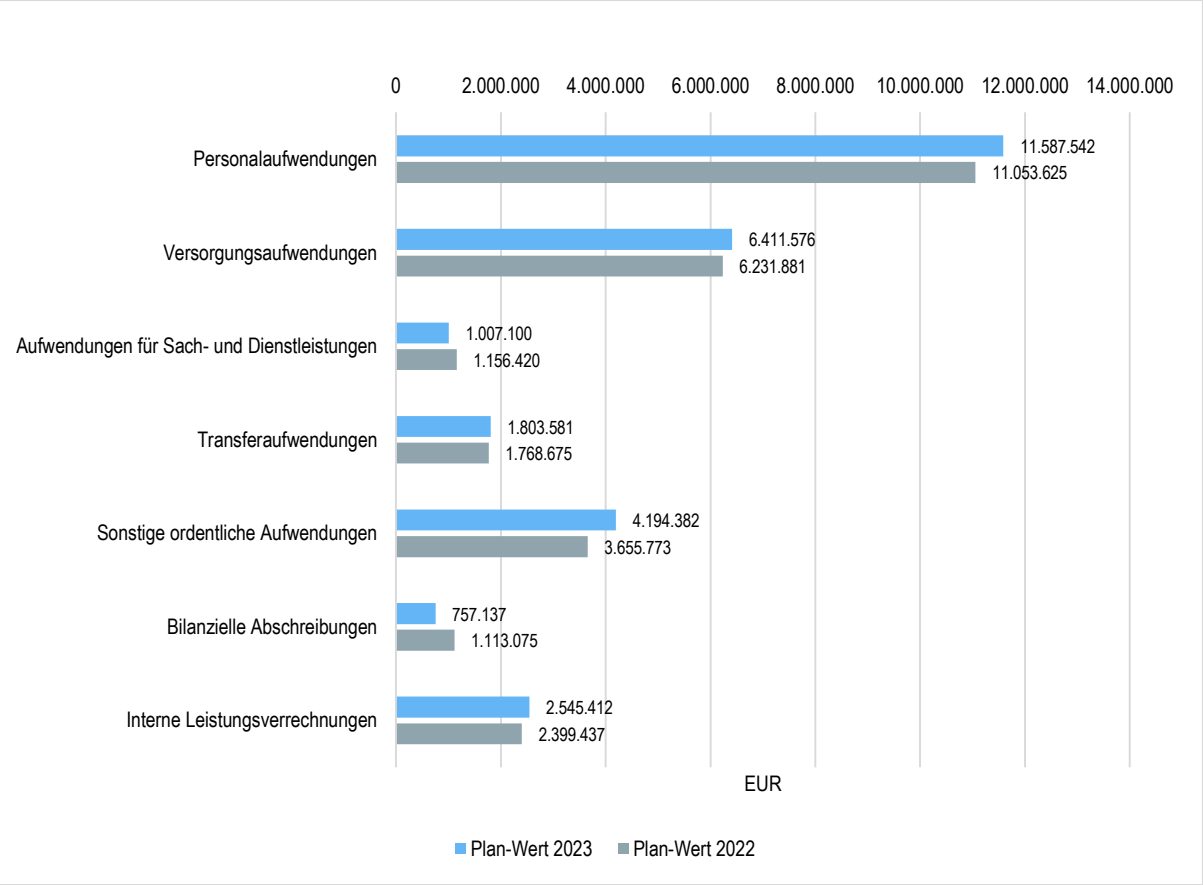


Der Fachbereich 1 ist Dienstleister für die Gesamtverwaltung und daher zählen die Erträge der Internen Leistungsverrechnungen zur wesentlichen Einnahmequelle. Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich Mehrerträge aus der internen Leistungsverrechnung in Höhe von rund 1,27 Mio. €, die sich im Wesentlichen aus dem IT-Bereich und aus dem zentralen Controlling ergeben. Die Mindererträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergeben sich aus der Reduzierung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (rd. - 0,62 Mio. €) und die Digitalisierung des Stadtarchivs wurde in 2022 vollständig umgesetzt, so dass keine weitere Zuwendungen erwartet werden (rd. - 0,2 Mio. €). Ab dem 01.01.2023 wird das Stadtarchiv in dem Fachbereich 8 als neues Produkt abgebildet.

3.3 Aufwendungen

Im Vergleich zum Vorjahr stellen sich die Aufwandsarten wie folgt dar:

Übersicht nach Aufwandsarten

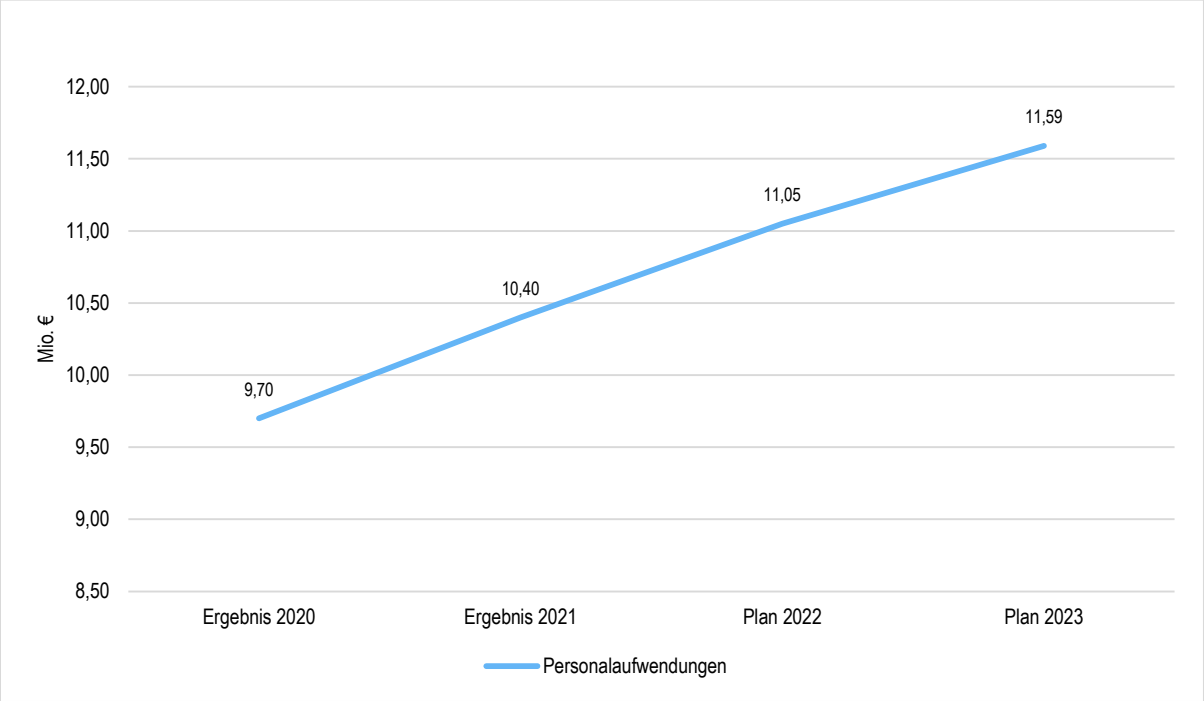


Die Veränderungen bei den Personalaufwendungen werden in der nachfolgenden Grafik (s. Punkt 3.3.1) dargestellt und näher erläutert.

Im Vergleich zu 2022 reduzieren sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rund 0,36 Mio. €. Dies liegt hauptsächlich an dem Abschluss diverser Projekte in 2022 (Digitalisierung Stadtarchiv, Digitalpakt und Digitale Ausstattungsoffensive in Schulen).

3.3.1 Personal

Entwicklung des Personalaufwandes



Die gestiegenen Personalaufwendungen in Höhe von 0,91 Mio. € lassen sich neben den üblichen Tarifsteigerungen und Höhergruppierungen durch die in 2023 zusätzlichen Personalbedarfe in den Bereichen Digitalisierung, IT-Service, Rechnungsprüfung, Organisation und Finanzen begründen.

Mit dem Beschluss des Rates über das Budget 2023 wurde auf der Grundlage des Antrages der Fraktionen CDU, B90/Die Grünen, FDP und Aufbruch C/Freie Wähler mehrheitlich beschlossen, das Personalbudget neben dem bereits berücksichtigten Fluktuationsabschlag in Höhe von 3 % und den verwaltungsseitig bereits vorgenommenen Konsolidierungsmaßnahmen um eine weitere globale Minderung in Höhe von verwaltungsweit 700.000 EUR zu kürzen.
Für den Fachbereich 1 bedeutet dies insgesamt eine Kürzung der personenscharf kalkulierten Personalkosten in Höhe von 671.034 EUR.

3.4 Investitionstätigkeit

Die nachfolgende Tabelle zeigt die geplanten Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit gegenüber dem Plan des Vorjahres:

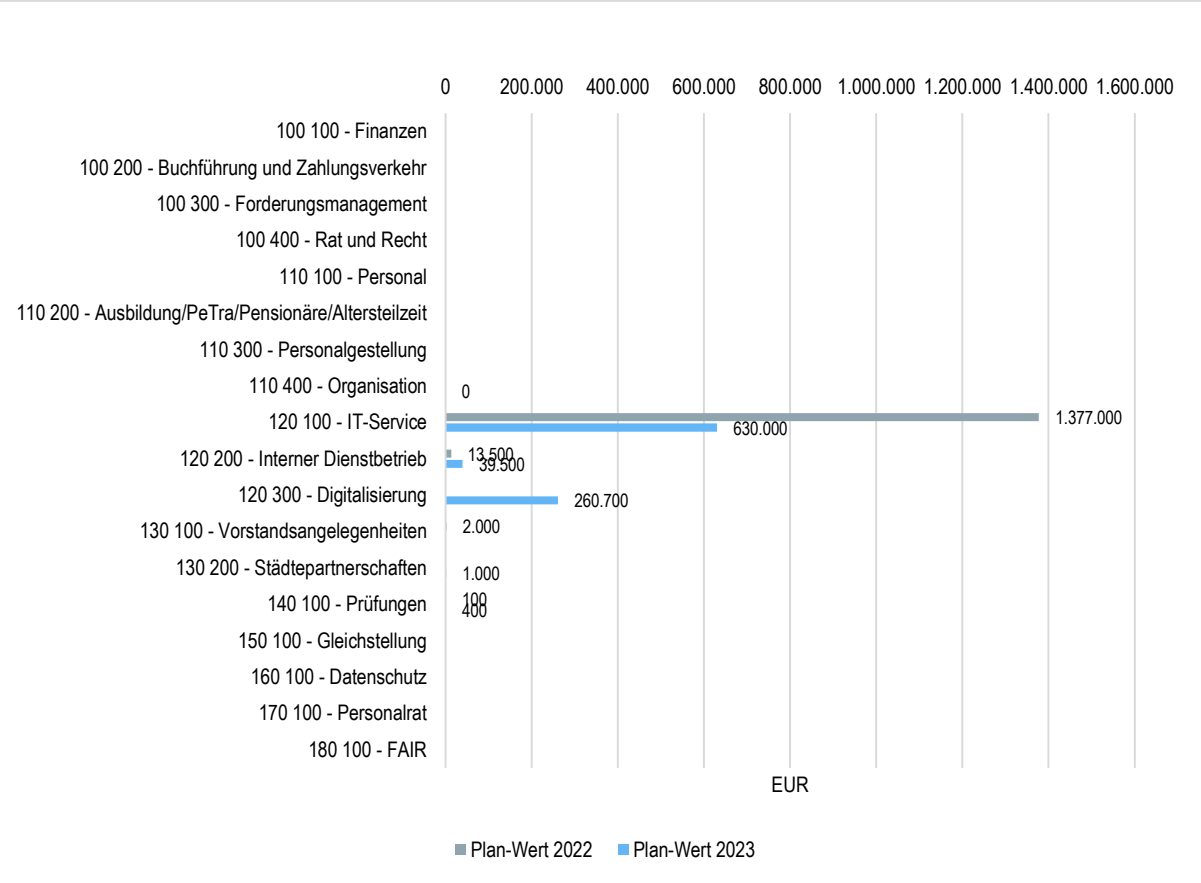
Übersicht zur Investitionstätigkeit

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Abw. abs.
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	540.000	421.455	-118.545
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**540.000**	**421.455**	**-118.545**
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.392.600	931.600	-461.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**1.392.600**	**931.600**	**-461.000**

Die Verringerung der Investitionsaus- und -einzahlungen im Vergleich zum Vorjahr begründen sich durch den Abschluss verschiedener Maßnahmen und Projekte des IT-Service in 2022 (Digitalpakt, Datacenter).

Die nachfolgende Grafik zeigt die geplanten Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit gegenüber dem Plan des Vorjahres auf Produktebene:

Investitionsauszahlungen



Im Fachbereich 1 werden hauptsächlich im Produkt IT-Service und im Internen Dienstbetrieb Investitionen getätigt. Im IT-Service werden u. a. Investitionen für Hard-und Software für die Fachbereiche, inklusive Schul-IT, beschafft und betreut. Über die Interne Leistungsverrechnung werden diese dann wieder produktgenau zugeordnet und abgerechnet. Durch den Abschluss des Digitalpakts und der Umsetzung des Datacenters entfallen rund 1,18 Mio. € gegenüber dem Vorjahr an Investitionstätigkeiten.

Ziele

1. Die Stadt steuert über strategische Ziele.
2. Im Rahmen des Berichtswesens wird über Indikatoren der Entwicklung der Stadt Detmold laufend berichtet.
3. Die Stadt ist finanziell leistungs- und gestaltungsfähig.
4. Die Stadt verwendet zeitgemäße Instrumente zur Organisation der Verwaltung und zum Personalmanagement.
5. Die Verwaltung nutzt wirtschaftliche Dienstleistungsangebote des FB 1 zur Durchführung ihres Betriebes.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	749.770,16	2.240.657	1.811.703	1.251.855	1.182.211	1.013.332
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.998,45	3.010	210	210	210	210
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.132,07	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.271.897,83	1.145.831	1.161.596	1.192.073	1.223.455	1.255.767
+ Sonstige ordentliche Erträge	511.383,99	331.900	336.200	336.200	336.200	336.200
= Ordentliche Erträge	**2.541.182,50**	**3.724.698**	**3.313.009**	**2.783.638**	**2.745.376**	**2.608.809**
- Personalaufwendungen	10.395.764,17	11.053.625	11.587.542	11.935.241	12.293.373	12.662.249
- Versorgungsaufwendungen	6.444.919,77	6.231.881	6.411.576	6.539.808	6.670.604	6.804.016
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.292.813,75	1.156.420	1.007.100	784.600	784.600	784.600
- Bilanzielle Abschreibungen	497.411,97	1.113.075	757.137	689.836	655.274	566.108
- Transferaufwendungen	1.529.028,71	1.768.675	1.803.581	1.833.581	1.863.581	1.893.581
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.397.508,95	3.655.773	4.194.382	3.585.133	3.654.527	3.599.954
= Ordentliche Aufwendungen	**22.557.447,32**	**24.979.449**	**25.761.318**	**25.368.199**	**25.921.959**	**26.310.508**
= Ordentliches Ergebnis	**-20.016.264,82**	**-21.254.751**	**-22.448.309**	**-22.584.561**	**-23.176.583**	**-23.701.699**
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34.760,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	**-34.760,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-20.051.024,82**	**-21.254.751**	**-22.448.309**	**-22.584.561**	**-23.176.583**	**-23.701.699**
+ Außerordentliche Erträge	111.265,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	**111.265,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.900.205,57	7.010.330	8.276.437	8.451.496	8.635.524	8.824.301
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.262.982,29	2.399.437	2.545.412	2.596.909	2.650.873	2.706.137
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**3.637.223,28**	**4.610.893**	**5.731.025**	**5.854.587**	**5.984.651**	**6.118.164**
= Teilergebnis	**-16.302.536,54**	**-16.643.858**	**-16.717.284**	**-16.729.974**	**-17.191.932**	**-17.583.535**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.578,42	1.168.285	1.360.836	0	865.918	835.401	746.567
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.947,35	3.010	210	0	210	210	210
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.132,07	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.533.883,05	1.145.831	1.161.596	0	1.192.073	1.223.455	1.255.767
+ Sonstige Einzahlungen	434.672,46	501.615	506.599	0	511.473	516.495	521.666
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**2.163.213,35**	**2.822.041**	**3.032.541**	**0**	**2.572.974**	**2.578.861**	**2.527.510**
- Personalauszahlungen	9.498.096,18	10.896.644	11.225.060	0	11.297.122	11.275.569	11.449.608
- Versorgungsauszahlungen	6.114.649,75	6.231.881	6.411.576	0	6.539.808	6.670.604	6.804.016
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.420.207,69	1.145.420	972.600	0	759.100	759.100	759.100
- Transferauszahlungen	1.463.110,56	1.768.675	1.803.581	0	1.833.581	1.863.581	1.893.581
- Sonstige Auszahlungen	2.353.019,10	3.655.673	4.193.982	0	3.585.033	3.654.427	3.599.854
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**20.849.083,28**	**23.698.293**	**24.606.799**	**0**	**24.014.644**	**24.223.281**	**24.506.159**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-18.685.869,93**	**-20.876.252**	**-21.574.258**	**0**	**-21.441.670**	**-21.644.420**	**-21.978.649**
+ Einzahl. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	602.166,32	540.000	421.455	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**602.166,32**	**540.000**	**421.455**	**0**	**0**	**0**	**0**
- Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.	679.087,36	1.392.600	931.600	0	381.600	381.600	381.600
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**679.087,36**	**1.392.600**	**931.600**	**0**	**381.600**	**381.600**	**381.600**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-76.921,04**	**-852.600**	**-510.145**	**0**	**-381.600**	**-381.600**	**-381.600**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**-18.762.790,97**	**-21.728.852**	**-22.084.403**	**0**	**-21.823.270**	**-22.026.020**	**-22.360.249**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Finanztätigkeit	**-18.762.790,97**	**-21.728.852**	**-22.084.403**	**0**	**-21.823.270**	**-22.026.020**	**-22.360.249**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
B01081200 IT-Service, Hardware > 800€ (netto) Datennetz									
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	1.273,5	673,5	38,6	575,0	150,0	0,0	150,0	150,0	150,0
7831500. BESCH. HARDWARE OBERH.410 EURO	840,1	840,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832601. BESCH. V. HARDWARE UNT.410 EURO	15,1	15,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.128,8**	**1.528,8**	**38,6**	**575,0**	**150,0**	**0,0**	**150,0**	**150,0**	**150,0**
B01081202 Erwerb Büromaschinen, Geräte > 800€ (netto)									
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	12,5	2,5	0,0	2,5	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
7831400. ANSCH. V. GERÄTEN OBERH.410 EURO	3,8	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**16,3**	**6,3**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**2,5**
B01081203 Beschaffung von Fahrzeugen									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	2,6	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2,6**	**2,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
B01081206 Erwerb von Inventar > 800€ (netto)									
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	31,1	21,1	10,4	0,0	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
7831902. ERW. INVENTAR OBERH.410 EURO	34,6	34,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**65,7**	**55,7**	**10,4**	**0,0**	**2,5**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**2,5**
B01151000 Erwerb von Fahrzeugen (Forderungsmanagement)									
6831010. EINZ. VERK. VM AV (AB 2013)	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
7831300. ANSCHAFFUNG VON FAHRZEU-GEN	10,2	10,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**10,2**	**10,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo B01151000	**-10,1**	**-10,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
B01181200 Beschaffung Hardware > 800€ (netto) MEP									
6818002. ZUWENDUNGEN SCHULEN	6,5	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**6,5**	**6,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	24,4	24,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831500. BESCH. HARDWARE OBERH.410 EURO	407,4	407,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**431,8**	**431,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo B01181200	**-425,4**	**-425,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
B01181201 Beschaffung Mobiliar > 800€ (netto) MEP									
7831902. ERW. INVENTAR OBERH.410 EURO	7,9	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**7,9**	**7,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
B01201200 Digitalpakt (oberhalb 800 € netto)									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	2.357,9	2.105,9	602,2	540,0	252,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.357,9**	**2.105,9**	**602,2**	**540,0**	**252,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	2.620,5	2.340,5	595,8	602,0	280,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.620,5**	**2.340,5**	**595,8**	**602,0**	**280,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo B01201200	**-262,6**	**-234,6**	**6,4**	**-62,0**	**-28,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
B01221300 BGA >800 € (netto) Vorstandsangelegenheiten									
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	2,0	2,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2,0**	**2,0**	**0,0**	**2,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
B01231300 Vermögensgegenstände > 800€ Städtepartnerschaft									
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	4,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**4,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1,0**	**0,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
L01081200 IT-Service, Beschaffung Lizenzen > 800€ (netto)									
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	1.053,1	253,1	28,4	200,0	200,0	0,0	200,0	200,0	200,0
7831501. BESCH. SOFTWARE OBERH.410 EURO	806,2	806,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832600. BESCH. V. SOFTWARE UN-TERH.410EUR	44,0	44,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.903,3**	**1.103,3**	**28,4**	**200,0**	**200,0**	**0,0**	**200,0**	**200,0**	**200,0**
L01181200 Beschaffung Software > 800€ (netto) MEP									
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	5,3	5,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831501. BESCH. SOFTWARE OBERH.410 EURO	23,3	23,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**28,6**	**28,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
L01231200 Modellprojekt Smart Cities									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	169,5	0,0	0,0	0,0	169,5	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**169,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**169,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
78310001 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	260,7	0,0	0,0	0,0	260,7	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**260,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**260,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo L01231200	**-91,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-91,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
X01081100 Rückzahlung Arbeitgeberdarlehen									
6868300. RÜCKFL. A. DARLEHEN (ARB-GEB/WOHN	86,6	86,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**86,6**	**86,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**9,0**	**9,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.868,0**	**1.756,3**	**5,8**	**11,1**	**34,9**	**0,0**	**25,6**	**25,6**	**25,6**
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-1.859,0**	**-1.747,3**	**-5,8**	**-11,1**	**-34,9**	**0,0**	**-25,6**	**-25,6**	**-25,6**
Saldo Investitionstätigkeit	**-6.715,7**	**-5.060,7**	**-76,9**	**-852,6**	**-510,1**	**0,0**	**-381,6**	**-381,6**	**-381,6**

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**100**	**Finanzen und Recht**
Produkt	**100**	**Finanzen**

Kurzbeschreibung

Mitwirkung bei allen Angelegenheiten der Finanzwirtschaft

Ziele

- Bereitstellung von Finanzmitteln und Sicherstellung der nachhaltigen finanziellen Leistungsfähigkeit und korrekte Abwicklung der Steuer- und Gebührenbescheide
- Gewährleistung einer schnellen Entschuldung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW; Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Gemeindefinanzierungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Vorstands- und Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Vorstand, Rat, Ausschüsse, alle Organisationseinheiten, Eigengesellschaften, Institutionen u. a.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	15,76	17,33	19,38	21,23	–	–

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Hundesteuereinnahmen	€	282.260	280.000	280.000	285.000	–	–
Gesamtzahl der veranlagten Betriebe	Anz.	1.859	1.800	1.800	1.900	–	–
Gewerbesteuereinnahmen	€	49.322.459	46.000.000	49.910.000	–	–	–
Grundbesitzabgabenbescheide	Anz.	32.147	33.000	32.500	32.300	–	–
Vergnügungssteueraufkommen	€	312.593	900.000	918.000	630.000	–	–
Vergnügungssteuerbescheide	Anz.	41	65	50	58	–	–
Städtische Betriebe gewerblicher Art	Anz.	13	13	13	14	–	–

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuerbescheide je Mitarbeiter/in	Anz.	8.047	8.266	8.138	–	–	–
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Steuerbescheid	€	29,07	24,88	27,53	28,47	–	–
Gewerbesteuereinnahmen je Einwohner/in	€	646,52	620,81	674,74	–	–	–
Grundsteuereinnahmen je Einwohner/in	€	192,57	195,62	197,52	–	–	–
Nettofinanzkraft je Einwohner/in	€	1.366,76	1.295,43	1.295,43	–	–	–
Schuldenstand je Einwohner/in	€	2.309,59	2.708,61	2.708,61	–	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151,00	152	151	151	151	151
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	6.100	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	**30.151,00**	**36.252**	**30.151**	**30.151**	**30.151**	**30.151**
- Personalaufwendungen	1.056.500,85	1.200.200	1.406.975	1.449.190	1.492.674	1.537.465
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.090,30	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
- Bilanzielle Abschreibungen	400,00	401	400	400	400	400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.487,28	36.600	36.700	36.700	36.700	36.700
= Ordentliche Aufwendungen	**1.092.478,43**	**1.247.101**	**1.453.975**	**1.496.190**	**1.539.674**	**1.584.465**
= Ordentliches Ergebnis	**-1.062.327,43**	**-1.210.849**	**-1.423.824**	**-1.466.039**	**-1.509.523**	**-1.554.314**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75.124,21	343.064	463.235	470.860	478.637	486.570
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	558.337,96	577.073	509.868	516.159	523.710	531.340
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-483.213,75**	**-234.009**	**-46.633**	**-45.299**	**-45.073**	**-44.770**
= Teilergebnis	**-1.545.541,18**	**-1.444.858**	**-1.470.457**	**-1.511.338**	**-1.554.596**	**-1.599.084**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.000,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	6.100	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**30.000,00**	**36.100**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
- Personalauszahlungen	942.355,59	1.034.683	1.233.970	0	1.270.992	1.309.127	1.348.409
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.090,30	9.900	9.900	0	9.900	9.900	9.900
- Sonstige Auszahlungen	20.848,81	36.600	36.700	0	36.700	36.700	36.700
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**979.294,70**	**1.081.183**	**1.280.570**	**0**	**1.317.592**	**1.355.727**	**1.395.009**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-949.294,70**	**-1.045.083**	**-1.250.570**	**0**	**-1.287.592**	**-1.325.727**	**-1.365.009**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,3**	**0,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**-0,3**	**-0,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

Das Produkt Finanzen enthält neben der Leistung “Finanzen“ auch die Leistungen “Steuern und Abgaben“ und “Zentrales Controlling“.
Die ordentlichen Erträge dieses Produktes werden durch Kostenerstattungen für die Leistung Finanzen, sowie durch Stundungs- und Aussetzungszinsen der Leistung Steuern und Abgaben erzielt.

Die ordentlichen Aufwendungen enthalten in der Leistung “Finanzen“ neben den Personalaufwendungen im Wesentlichen Kostenerstattungen an die SVD GmbH für Arbeitsplatzsachkosten im Zusammenhang mit der Abwicklung des ÖPNV.

In der Leistung “Steuern und Abgaben“ schlagen neben den Personalaufwendungen hauptsächlich die Aufwendungen für den Versand der Gewerbe- und Grundsteuerbescheide zu Buche.

Gegenüber dem Vorjahr weist das Budget in 2023 einen höheren Zuschussbedarf aus. Dieser resultiert ausschließlich aus dem gestiegenen Personalaufwand: Neben der Einführung der Grundsteuer C stellt die Umsetzung der Grundsteuerreform ein neues Aufgabenspektrum im Team dar die einen zusätzlichen Personalbedarf begründet.

Die seit 2022 bestehende Leistung “Zentrales Controlling“ nimmt das Personal- und Finanzcontrolling für die Fachbereiche 1, 2, 5, 6, 8 wahr. Die dafür entstanden Aufwendungen werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnungen auf die jeweiligen Fachbereiche umgelegt. Für die Wahrnehmung dieser Dienstleistung werden die bisher dezentral veranschlagten Controllingstellen seit 2022 im Fachbereich 1 dargestellt. Durch die geplante Übernahme der Fachbereiche 4, 7 und Bereich 3 in 2023 ergibt sich ggü. dem Vorjahr ein weiterer Personalzuwachs der sich hingegen gesamtstädtisch neutral auswirkt.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**100**	**Finanzen und Recht**
Produkt	**200**	**Buchführung und Zahlungsverkehr**

Kurzbeschreibung

Ausführung der Kassengeschäfte gem. des städtischen Finanzrahmens und Bereitsstellung der erforderlichen Liquidität

Ziele

Ordnungsgemäße Erledigung der Kassengeschäfte und wirtschaftliche Verwaltung der Kassenmittel

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW; Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Bürger, Steuer-/Abgabenpflichtige und alle Organisationseinheiten

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	16,65	16,87	15,58	16,20	–	–

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der Buchungen auf Einzahlungskonten	Anz.	577.013	615.000	615.000	590.000	–	–
Anzahl der Buchungen auf Auszahlungskonten	Anz.	104.410	101.500	103.000	110.000	–	–

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der Buchungen auf Einzahlungskonten pro Mitarbeiter/in	Anz.	115.403	102.500	87.857	84.286	–	–
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Buchung	€	0,80	0,79	0,68	0,72	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223,00	224	224	224	224	224
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138,75	210	210	210	210	210
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286.359,42	301.636	329.827	338.387	347.202	356.279
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.187,15	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
= Ordentliche Erträge	**287.908,32**	**303.270**	**331.461**	**340.021**	**348.836**	**357.913**
- Personalaufwendungen	1.065.671,22	1.106.310	1.040.190	1.071.404	1.103.553	1.136.669
- Bilanzielle Abschreibungen	223,00	224	224	224	224	224
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.638,35	55.430	54.530	54.530	54.530	54.530
= Ordentliche Aufwendungen	**1.118.532,57**	**1.161.964**	**1.094.944**	**1.126.158**	**1.158.307**	**1.191.423**
= Ordentliches Ergebnis	**-830.624,25**	**-858.694**	**-763.483**	**-786.137**	**-809.471**	**-833.510**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.124.800,00	1.124.800	1.414.195	1.424.690	1.435.391	1.445.963
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	614.375,05	590.962	644.989	663.085	681.706	700.873
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**510.424,95**	**533.838**	**769.206**	**761.605**	**753.685**	**745.090**
= Teilergebnis	**-320.199,30**	**-324.856**	**5.723**	**-24.532**	**-55.786**	**-88.420**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138,75	210	210	0	210	210	210
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	217.155,22	301.636	329.827	0	338.387	347.202	356.279
+ Sonstige Einzahlungen	39.438,39	55.661	61.017	0	62.643	64.318	66.043
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**256.732,36**	**357.507**	**391.054**	**0**	**401.240**	**411.730**	**422.532**
- Personalauszahlungen	1.013.083,23	1.080.112	1.013.530	0	1.043.943	1.075.267	1.107.533
- Sonstige Auszahlungen	52.621,93	55.430	54.530	0	54.530	54.530	54.530
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.065.705,16**	**1.135.542**	**1.068.060**	**0**	**1.098.473**	**1.129.797**	**1.162.063**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-808.972,80**	**-778.035**	**-677.006**	**0**	**-697.233**	**-718.067**	**-739.531**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	1,3	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-1,3	-1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Erläuterungen

In diesem Produkt befinden sich die Geschäftsbuchführung, die Zahlungsabwicklung, sowie die kaufmännische Betreuung für die DetCon und deren Tochterunternehmen.

Die ordentlichen Erträge dieses Produktes resultieren überwiegend aus Kostenerstattungen der Leistung “DetCon“ für die Buchhaltung der DetCon und deren Tochterunternehmen. In den Leistungen “Zahlungsabwicklung“ und “Geschäftsbuchführung“ werden die Erträge hauptsächlich durch die interne Leistungsbeziehungen erwirtschaftet.
Eine Spitzabrechnung der Leistungsverrechnung erfolgt zum Jahresabschluss.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**100**	**Finanzen und Recht**
Produkt	**300**	**Forderungsmanagement**

Kurzbeschreibung

Beitreibung von eigenen und fremden Geldforderungen

Ziele

Erfolgreiche Beitreibung von Forderungen

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW; Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Bürger, Steuer-/ Abgabepflichtige und alle Organisationseinheiten

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	4,41	4,33	4,27	4,27	–	–

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Vollstreckungsauftrag	€	38,92	–	–	–	–	–
Anzahl der eigenen neuen Vollstreckungsaufträge	Anz.	6.888	6.560	7.000	7.000	–	–
Anzahl der fremden neuen Vollstreckungsaufträge	Anz.	4.954	5.500	4.750	5.000	–	–
Anzahl der Forderungspfändungen	Anz.	783	2.600	3.200	3.200	–	–
Anzahl der beantragten Zwangsversteigerungen	Anz.	3	15	10	10	–	–
Anzahl der Einsätze der Parkkralle	Anz.	2	15	10	5	–	–

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der Vollstreckungsaufträge pro Jahr	Anz.	11.842	–	–	–	–	–
Mahnquote	%	0,81	3,00	2,68	–	–	–
Einzugsquote	%	68,00	48,50	61,00	–	–	–
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Vollstreckungsauftrag	€	37,44	36,17	37,37	37,54	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.023,00	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023
+ Sonstige ordentliche Erträge	331.440,88	320.000	330.000	330.000	330.000	330.000
= Ordentliche Erträge	**332.463,88**	**321.023**	**331.023**	**331.023**	**331.023**	**331.023**
- Personalaufwendungen	328.192,09	324.370	318.788	328.353	338.208	348.357
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.639,20	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
- Bilanzielle Abschreibungen	2.550,30	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.068,42	11.480	11.480	11.480	11.480	11.480
= Ordentliche Aufwendungen	**359.450,01**	**351.373**	**345.791**	**355.356**	**365.211**	**375.360**
= Ordentliches Ergebnis	**-26.986,13**	**-30.350**	**-14.768**	**-24.333**	**-34.188**	**-44.337**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	134.900,00	134.900	97.984	101.236	108.648	116.199
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.477,67	87.096	97.174	99.067	101.008	102.994
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**49.422,33**	**47.804**	**810**	**2.169**	**7.640**	**13.205**
= Teilergebnis	**22.436,20**	**17.454**	**-13.958**	**-22.164**	**-26.548**	**-31.132**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige Einzahlungen	300.486,45	320.000	330.000	0	330.000	330.000	330.000
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**300.486,45**	**320.000**	**330.000**	**0**	**330.000**	**330.000**	**330.000**
- Personalauszahlungen	291.754,23	285.988	280.538	0	288.954	297.626	306.557
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.859,48	14.500	14.500	0	14.500	14.500	14.500
- Sonstige Auszahlungen	9.466,26	11.480	11.480	0	11.480	11.480	11.480
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**319.079,97**	**311.968**	**306.518**	**0**	**314.934**	**323.606**	**332.537**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-18.593,52**	**8.032**	**23.482**	**0**	**15.066**	**6.394**	**-2.537**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
B01151000 Erwerb von Fahrzeugen (Forderungsmanagement)									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**10,2**	**10,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo B01151000	**-10,1**	**-10,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1,0**	**1,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**-11,2**	**-11,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

In diesem Produkt wird die Vollstreckung städtischer Forderungen dargestellt.

Die Leistungsdaten spiegeln das Leistungsspektrum des Produktes “Forderungsmanagement“ wider. Lediglich rund 3% der städtischen Gesamteinnahmen (bereinigt um nicht forderungsmanagementrelevante Transfererträge wie Zuwendungen, allgemeine Umlagen etc.) werden nicht pünktlich bezahlt. D. h. diese Forderungen müssen schriftlich oder
telefonisch angemahnt werden. Die Hälfte des Mahnvolumens erledigt sich durch anschließende Zahlung. Der Rest ist durch Vollstreckungsmaßnahmen beizutreiben.
Im Rahmen der Vollstreckung ist der Zahlungspflichtige regelmäßig verpflichtet, seine Einkommens- und Vermögenssituation zu offenbaren. Dazu dient auch das bereits 2013 eingeführte Verfahren zur Abnahme der Vermögensauskunft und der Eintragung ins Schuldnerverzeichnis.

Für eine erfolgreiche Beitreibung von Forderungen ist ein professioneller Umgang mit der ganzen Palette der (Vor-) Vollstreckungsmöglichkeiten notwendig. Auch die rückläufige “Vor-Ort-Pfändung“ wird nicht gänzlich verschwinden.

Das Teilergebnis schließt in 2024 mit einem Zuschussbedarf von rund 47.000 € und verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr um rund 33.000 €. Eine Spitzabrechnung der Leistungsbeziehung erfolgt zum Jahresabschluss.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**100**	**Finanzen und Recht**
Produkt	**400**	**Rat und Recht**

Kurzbeschreibung

Rechtliche Beratung zu Vorgängen in den Fachbereichen;
Wahrnehmung von Rechten und Interessen gegenüber Dritten, insbesondere vor Gerichten;
Betreuung des Rates, des Haupt- und Finanzausschusses, der Ratsfraktionen und der Rats- und Ausschussmitglieder;
Pflege des Ortsrechts (ohne Baurecht)
Umsetzung der Ratsangelegenheiten in Session und die Betreuung der Fachbereiche hierzu
Sitzungsdienst im Jugendhilfeausschuss, im Integrationsrat und den Ausschüssen für Städtische Betriebe, Ordnung, Feuerwehr und Rettungsdienst, für Soziale Angelegenheiten und dem Ausschuss für Kultur, Tourismus, Marketing und Bildungseinrichtungen.
Digitale Gremienarbeit

Ziele

Optimale juristische Beratung des Vorstandes und der Organisationseinheiten und Unterstützung der Vorstandsarbeit und der Politik

Auftragsgrundlage

Anfragen/ Aufträge vom Vorstand und allen Organisationseinheiten

Zielgruppe

Vorstand und alle Organisationseinheiten, Politik

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Rat

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	5,65	7,07	8,01	6,55	–	–

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der Prozesse pro Jahr	Anz.	30,00	35,00	32,00	33,00	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.116,21	600	600	600	600	600
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	**6.116,21**	**700**	**600**	**600**	**600**	**600**
- Personalaufwendungen	438.281,63	529.435	559.155	575.934	593.217	611.017
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
- Bilanzielle Abschreibungen	142,00	142	142	142	142	142
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	719.557,15	689.350	775.800	776.300	776.800	776.800
= Ordentliche Aufwendungen	**1.157.980,78**	**1.219.427**	**1.335.597**	**1.352.876**	**1.370.659**	**1.388.459**
= Ordentliches Ergebnis	**-1.151.864,57**	**-1.218.727**	**-1.334.997**	**-1.352.276**	**-1.370.059**	**-1.387.859**
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	**-1.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-1.152.864,57**	**-1.218.727**	**-1.334.997**	**-1.352.276**	**-1.370.059**	**-1.387.859**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.827,21	104.222	124.263	126.701	129.200	131.761
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-128.827,21**	**-104.222**	**-124.263**	**-126.701**	**-129.200**	**-131.761**
= Teilergebnis	**-1.281.691,78**	**-1.322.949**	**-1.459.260**	**-1.478.977**	**-1.499.259**	**-1.519.620**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.007,71	600	600	0	600	600	600
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**6.007,71**	**700**	**600**	**0**	**600**	**600**	**600**
- Personalauszahlungen	429.850,49	507.954	517.292	0	532.814	548.802	565.268
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
- Sonstige Auszahlungen	652.487,76	689.350	775.800	0	776.300	776.800	776.800
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.082.338,25**	**1.197.804**	**1.293.592**	**0**	**1.309.614**	**1.326.102**	**1.342.568**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.076.330,54	-1.197.104	-1.292.992	0	-1.309.014	-1.325.502	-1.341.968

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-1,8	-1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Erläuterungen

In diesem Produkt werden die Finanzdaten der Teams “Rechtsservice“ und “Rat und Sitzungsdienst“ dargestellt.

Das Team “Rat und Sitzungsdienst“ befasst sich auch in 2024 schwerpunktmäßig mit der personellen und inhaltlichen Weiterentwicklung des zentralen Sitzungsdienstes und ist für die kommunalrechtliche Beratung der Fachbereiche sowie der Mandatsträger zuständig. Im Rahmen der Administration für das Ratsinformationssystems und die Sitzungssoftware „Sesssion“ erfolgt die Betreuung und Optimierung der digitalen Ratsarbeit durch den
Aufbau eines Beschlusscontrollings und die Implementierung eines Workflow für das Mitzeichnen von Sitzungsunterlagen in Session. Zudem ist das Team für die Bearbeitung und Abrechnung der Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder und sonstigen Erstattungen an Mandatsträger*innen verantwortlich.

Das Teilteam “Rechtsservice“ konzentriert sich hingegen auf die rechtliche Beratung zu Vorgängen in den Fachbereichen und nimmt in Streitfällen die Rechte und Interessen gegenüber Dritten vor
Gerichten wahr. In 2024 rechnet das Team mit 33 Prozessen.

Gegenüber dem Ist 2022 und dem Plan 2023 wird mit höheren Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern für Mandatsträger gerechnet. Die wesentlichen Aufwendungen des Produktes sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Aufwandsentschädigung Ratsmitglieder/ Verdienstausfall Ratsmitglieder), die etwas mehr als 47 % der Gesamtaufwendungen ausmachen. Einen weiteren Anteil stellen die Personalaufwendungen dar (53 %), die im Vergleich zu 2023 gestiegen sind.

Die Kostenplanung basiert auf den aktuellen Erkenntnissen zum Planungszeitpunkt und berücksichtigt die derzeitigen gesetzlichen Regelungen.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**110**	**Personal und Organisation**
Produkt	**100**	**Personal**

Kurzbeschreibung

Abwicklung von Personaldiensten

Beratung und Unterstützung in Fragen PE/OE sowie bei der Durchführung von PE/OE-Projekten

Erarbeitung und Fortentwicklung von Handlungsrahmen und Instrumenten der PE/OE

Ziele

Effektive, effiziente und kundenorientierte Bearbeitung der Personalangelegenheiten;

Weiterentwicklung und Sicherung der Mitarbeiter- und Führungskompetenz;

Arbeitsschutz / Arbeitssicherheit

Auftragsgrundlage

Beschluss des Vorstandes und Einzelaufträge der städtischen Gesellschaften und privaten Einrichtungen

Zielgruppe

Vorstand, Fachbereiche, städtische Gesellschaften und private Einrichtungen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	14,82	12,24	12,93	20,64	–	–

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl externer Personalfälle	Anz.	114	109	138	140	–	–
Anzahl der Pensionäre	Anz.	117	116	118	120	–	–
Anzahl der Beschäftigten	Anz.	1.105	1.083	1.128	–	–	–
Vollzeitverrechnete Stellen in der Gesamtverwaltung (ohne Personalgestellung)	Anz.	821	817	830	–	–	–

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalausgaben je Einwohner	€	747,04	739,15	748,32	–	–	–
Durchschnittlicher Betriebsaufwand je betreutem Personalfall	€	1.641,52	1.080,22	1.088,11	5.918,72	–	–
Anzahl der betreuten Personalfälle	Anz.	1.336	1.308	1.384	260	–	–
Personalquote - Anzahl der Ist-Stellen je 1.000 Einwohner	Anz.	10,76	11,03	11,22	–	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233,00	234	234	234	234	234
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.109,46	82.500	88.244	89.759	91.304	92.880
+ Sonstige ordentliche Erträge	128,66	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	**180.471,12**	**82.734**	**88.478**	**89.993**	**91.538**	**93.114**
- Personalaufwendungen	1.475.824,76	1.064.033	1.012.386	1.042.762	1.074.049	1.106.274
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.161,66	36.000	32.000	32.000	32.000	32.000
- Bilanzielle Abschreibungen	271,00	272	271	272	270	271
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	426.259,47	149.700	143.700	137.700	143.700	137.700
= Ordentliche Aufwendungen	**1.933.516,89**	**1.250.005**	**1.188.357**	**1.212.734**	**1.250.019**	**1.276.245**
= Ordentliches Ergebnis	**-1.753.045,77**	**-1.167.271**	**-1.099.879**	**-1.122.741**	**-1.158.481**	**-1.183.131**
+ Außerordentliche Erträge	14.082,50	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	**14.082,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	747.700,00	747.700	752.746	767.801	783.156	798.819
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	280.096,78	167.358	332.453	341.247	349.798	359.606
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**467.603,22**	**580.342**	**420.293**	**426.554**	**433.358**	**439.213**
= Teilergebnis	**-1.271.360,05**	**-586.929**	**-679.586**	**-696.187**	**-725.123**	**-743.918**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	291.341,68	82.500	88.244	0	89.759	91.304	92.880
+ Sonstige Einzahlungen	1.490,93	9.500	9.554	0	9.793	10.038	10.288
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**292.832,61**	**92.000**	**97.798**	**0**	**99.552**	**101.342**	**103.168**
- Personalauszahlungen	1.286.152,12	887.877	857.609	0	883.341	909.844	937.142
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.711,66	36.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
- Sonstige Auszahlungen	415.128,41	149.700	143.700	0	137.700	143.700	137.700
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.725.992,19**	**1.073.577**	**1.033.309**	**0**	**1.053.041**	**1.085.544**	**1.106.842**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.433.159,58**	**-981.577**	**-935.511**	**0**	**-953.489**	**-984.202**	**-1.003.674**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
X01081100 Rückzahlung Arbeitgeberdarlehen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**86,6**	**86,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**86,6**	**86,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

In dem Team “Personal“ erfolgt u. a. die personalwirtschaftliche Betreuung der Mitarbeitenden. Weiterhin laufen hier alle Aktionen zur Personalplanung und –entwicklung zusammen.

Das Teilergebnis dieses Produktes verschlechtert sich ggü. dem Vorjahr um rund 1,0 Mio. EUR welches hauptsächlich auf die Umsetzung des Konzeptes “Zukunftsperspektive Personal“ zurückzuführen ist.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**110**	**Personal und Organisation**
Produkt	**200**	**Ausbildung/ PeTra/ Pensionäre/ATZ**

Kurzbeschreibung

Bereitstellung zentraler Finanzen für die Ausbildung, Ausbildung über Bedarf, Personal- und Qualifizierungskosten für PeTra sowie zentrale Darstellung der Kosten für Versorgungsempfänger (Pensionäre) und Mitarbeiter, die sich in der Freistellungsphase eines Altersteilzeitarbeitsverhältnisses befinden

Ziele

Sicherstellung eines zentralen Budgets für Ausbildung, Qualifizierung und Pensionen;

Ausbildung über Bedarf zur Erfüllung der politischen Vorgabe in Höhe von 7 % der Beschäftigten;

Deckung des Personalbedarfs vorrangig über internen Stellenmarkt

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und des Haupt- und Finanzausschusses

Zielgruppe

Auszubildende, alle Beschäftigten im Rahmen von Qualifizierungsmaßnahmen, Pensionäre und Altersteilzeit

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der Beschäftigten (SV-Pflichtige zzgl. Beamte)	Anz.	1.109	1.083	1.128	–	–	–
Anzahl der Ausbildungsplätze - gesamt - (nachrichtlich)	Anz.	53	42	52	–	–	–
Anzahl der geförderten Ausbildungsplätze über den Verein “Chance Ausbildung Lippe eV“	Anz.	12	14	12	–	–	–

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der Stellenbesetzungen	Anz.	–	100	100	–	–	–
Anzahl externe Stellenbesetzungen	Anz.	–	60	40	–	–	–
Anzahl interne Stellenbesetzungen	Anz.	–	40	60	–	–	–
Summe der Ausbildungsplätze	Anz.	–	61	64	–	–	–
Ausbildungsquote	%	4,8	5,6	5,7	–	–	–
externe Besetzungsquote	%	36	60	40	–	–	–
interne Besetzungsquote	%	64	40	60	–	–	–
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Auszubildenden	€	15.691,74	–	264,84	–	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.942,58	11.138	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	136.000,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	**148.942,58**	**11.138**	**0**	**0**	**0**	**0**
- Personalaufwendungen	1.229.743,68	664.444	564.092	581.020	598.455	616.413
- Versorgungsaufwendungen	6.444.919,77	6.231.881	6.411.576	6.539.808	6.670.604	6.804.016
- Transferaufwendungen	45.000,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.975,99	208.400	208.400	208.400	208.400	208.400
= Ordentliche Aufwendungen	**7.920.639,44**	**7.149.725**	**7.229.068**	**7.374.228**	**7.522.459**	**7.673.829**
= Ordentliches Ergebnis	**-7.771.696,86**	**-7.138.587**	**-7.229.068**	**-7.374.228**	**-7.522.459**	**-7.673.829**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.534,60	24.900	35.518	35.956	36.407	36.860
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-25.534,60**	**-24.900**	**-35.518**	**-35.956**	**-36.407**	**-36.860**
= Teilergebnis	**-7.797.231,46**	**-7.163.487**	**-7.264.586**	**-7.410.184**	**-7.558.866**	**-7.710.689**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	441.878,08	11.138	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**441.878,08**	**11.138**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- Personalauszahlungen	1.255.786,00	1.499.956	1.295.864	0	1.069.999	741.580	599.544
- Versorgungsauszahlungen	6.114.649,75	6.231.881	6.411.576	0	6.539.808	6.670.604	6.804.016
- Transferauszahlungen	45.000,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
- Sonstige Auszahlungen	207.239,97	208.400	208.400	0	208.400	208.400	208.400
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**7.622.675,72**	**7.985.237**	**7.960.840**	**0**	**7.863.207**	**7.665.584**	**7.656.960**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-7.180.797,64**	**-7.974.099**	**-7.960.840**	**0**	**-7.863.207**	**-7.665.584**	**-7.656.960**

Erläuterungen

Zu Beginn des Jahres 2023 sind 40 Ausbildungsplätze (Vorjahr 41) in den folgenden Berufen besetzt:

Ausbildungsberuf:
7 Brandmeisteranwärter/in
4 Erzieher/in (praxisintegrierte Ausbildung)
1 Kaufmann/frau für Tourismus und Freizeit
2 Kfz-Mechatroniker/in (Fachrichtung Nutzfahrzeugtechnik)
5 Notfallsanitäter/in
9 Stadtinspektor/in
1 Straßenwärter/in
9 Verwaltungsfachangestelle/r
2 Verwaltungswirt/in

Hinzu kommen 4 Berufspraktikanten/-innen, deren Jahrespraktikum als sog. “Anerkennungsjahr“ nach der schulischen Ausbildung im sozialen und medizinischen Bereich für die staatliche Anerkennung erforderlich ist.

Zusammen mit den 12 im Ausbildungsverbund regelmäßig finanzierten Ausbildungsplätzen über den Verein “Chance Ausbildung Lippe eV“ (CAL eV) bildet die Stadt Detmold derzeit insgesamt 56 Fachkräfte im Verwaltungs-, medizinischen, sozialen, touristischen und gewerblichen Bereich aus.

Aufgrund der demografischen Entwicklung wurden für den Ausbildungsbeginn 2023 zusätzliche 8 Ausbildungsstellen im Verwaltungsbereich und 1 Ausbildungsstelle im IT-Bereich und 2 weitere Praktikanten im Anerkennungsjahr im Bereich KiTa´s geplant.

Des Weiteren wird in diesem Produkt die Personal-Transferagentur (PeTra) dargestellt. Aufgabe der PeTra ist es, im Interesse der Gesamtverwaltung die Stellenbesetzungen zu steuern. Ziel ist es weiterhin, Personalkosten zu reduzieren und die Personalbedarfe über den verwaltungsinternen Arbeitsmarkt zu realisieren. Darüber hinaus sollen die Mitarbeitenden bei der beruflichen Weiterbildung gezielt gefördert und weitervermittelt werden.

Zudem wird hier die Leistung “Pensionäre/Altersteilzeit geführt, die einen Hauptteil der Aufwendungen verursacht. Hier sind die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger dargestellt. Des Weiteren beinhaltet das Produkt im Finanzplan die Auszahlungen für die Beschäftigten in Altersteilzeit, die sich in der Freistellungsphase befinden.

In diesem Produkt wird lediglich in der Leistung “Ausbildung“ Sachaufwand geplant. Dieser enthält den Mitgliedsbeitrag und einen Zuschuss zum Verein “Chance Ausbildung Lippe e. V.“ sowie weitere Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Ausbildung entstehen.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**110**	**Personal und Organisation**
Produkt	**300**	**Personalgestellung**

Kurzbeschreibung

Gestellung von Personal durch die Stadt Detmold gegen Kostenerstattung sowie haushalts- und steuerrechtliche Abwicklung als Betrieb gewerblicher Art (BgA)

Ziele

Einheitliche Abwicklung und Steuerung der Gestellungsverträge

Auftragsgrundlage

Steuerrechtliche Vorgaben

Zielgruppe

Vertragspartner der Personalgestellungsverträge

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der betreuten Personalgestellungen	Anz.	9	10	8	–	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605.752,94	555.403	530.527	546.368	562.692	579.511
= Ordentliche Erträge	**605.752,94**	**555.403**	**530.527**	**546.368**	**562.692**	**579.511**
- Personalaufwendungen	714.533,05	577.862	534.690	550.735	567.261	584.283
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	185,21	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
= Ordentliche Aufwendungen	**714.718,26**	**578.962**	**535.790**	**551.835**	**568.361**	**585.383**
= Ordentliches Ergebnis	**-108.965,32**	**-23.559**	**-5.263**	**-5.467**	**-5.669**	**-5.872**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.600,53	35.859	32.775	33.431	34.099	34.781
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.300,00	12.300	12.524	12.526	12.529	12.531
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**75.300,53**	**23.559**	**20.251**	**20.905**	**21.570**	**22.250**
= Teilergebnis	**-33.664,79**	**0**	**14.988**	**15.438**	**15.901**	**16.378**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	530.444,36	555.403	530.527	0	546.368	562.692	579.511
+ Sonstige Einzahlungen	84.779,39	105.526	100.800	0	103.809	106.911	110.107
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**615.223,75**	**660.929**	**631.327**	**0**	**650.177**	**669.603**	**689.618**
- Personalauszahlungen	625.330,81	519.239	475.007	0	489.260	503.941	519.063
- Sonstige Auszahlungen	185,19	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**625.516,00**	**520.339**	**476.107**	**0**	**490.360**	**505.041**	**520.163**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-10.292,25**	**140.590**	**155.220**	**0**	**159.817**	**164.562**	**169.455**

Erläuterungen

In diesem Produkt wird der Personalaufwand und der Ertrag aus Kostenerstattungen für alle Personalgestellungen der Stadt Detmold dargestellt. Es werden hier insbesondere die Personalgestellungen an Stiftungen und die Tochtergesellschaften (OGS, Freibäder etc.) geführt. Der Personalaufwand, der in 2024 rund 440.000 € beträgt, wird von den Vertragspartnern erstattet. Sachaufwand entsteht in der Regel lediglich für vorgeleistete Reisekosten.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**110**	**Personal und Organisation**
Produkt	**400**	**Organisation**

Kurzbeschreibung

Beratung, Unterstützung und Umsetzung bei der organisationspolitischen Ausrichtung der Kommune; Aufbau- und Ablauforganisation (Geschäftsprozesse); Organisationsentwicklung; Stellenbewertungen, Stellenplan; Projekt- und Grundlagenarbeit;
bedarfsgerechte Fortbildungsangebote (intern und extern) anbieten
Pflege der Dienst- und Geschäftsordnung

Ziele

Zeitnaher Abschluss von Stellenbewertungsverfahren;
Fristgerechte Aufstellung des Stellenplanes;
Optimierung der organisatorischen Strukturen und Prozesse in den Fachbereichen;
Gestaltung von aufbau- und ablauforganisatorischen Maßnahmen
Themenbezogene Fortbildungsangebote anbieten

Auftragsgrundlage

GO NW, Ratsbeschlüsse, interne Regelungen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	–	4,74	9,82	7,85	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
- Personalaufwendungen	0,00	520.511	861.506	887.356	913.982	941.404
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	348.090	357.700	357.700	357.700	357.700
= Ordentliche Aufwendungen	**0,00**	**868.601**	**1.219.206**	**1.245.056**	**1.271.682**	**1.299.104**
= Ordentliches Ergebnis	**0,00**	**-867.601**	**-1.218.206**	**-1.244.056**	**-1.270.682**	**-1.298.104**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	165.000	165.000	165.000	165.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	42.519	64.050	65.170	66.813	67.483
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**-42.519**	**100.950**	**99.830**	**98.187**	**97.517**
= Teilergebnis	**0,00**	**-910.120**	**-1.117.256**	**-1.144.226**	**-1.172.495**	**-1.200.587**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
- Personalauszahlungen	0,00	520.511	770.868	0	793.998	817.822	842.359
- Sonstige Auszahlungen	0,00	348.090	357.700	0	357.700	357.700	357.700
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**868.601**	**1.128.568**	**0**	**1.151.698**	**1.175.522**	**1.200.059**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**-867.601**	**-1.127.568**	**0**	**-1.150.698**	**-1.174.522**	**-1.199.059**

Erläuterungen

Die Aufgaben des Produktes “Organisation“ liegen insbesondere auf das Fortbildungsmanagement, Stellenplanverfahren und die Gestaltung von aufbau- und ablauforganisatorischen Maßnahmen. Zudem werden Aufgaben im Bereich Schwerbehindertenförderung und Betriebspsychologischer Dienst wahrgenommen.

Für Fortbildungsveranstaltungen werden für die Gesamtverwaltung Aufwendungen in Höhe von 300.00 € veranschlagt. Für die Wahrnehmung weiterer Aufgaben (externe Beratungen, Schwerbehindertenförderung, psychologische Beratung) werden Aufwendungen von rund 52.000 € veranschlagt.

Aufgrund interner Umorganisationen zwischen den Produkten Personal und Organisation sowie zusätzlicher Personalbedarfe neuer Aufgabenzuschnitte im Bereich Fortbildung, Personalmarketing, Grundsatzentscheidungen und Projektvorhaben zeigt sich ggü. dem Plan 2022 ein Personalzuwachs von rund 5 VZÄ. Die internen Verschiebungen und zusätzlichen Bedarfe begründen die gestiegenen Personalaufwendungen von rund 340.000 €.
Die Personalaufwendungen machen mit rund 71 % den größten Teil der ordentlichen Aufwendungen aus. Diese beinhalten rund 160.000 € Honorarkosten für den arbeitsmedizinischen Dienst.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**120**	**Verwaltungsmanagement**
Produkt	**100**	**IT-Service**

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Hard- und Software,

Betrieb der IT

Ziele

•Sicherstellung der Handlungsfähigkeit und Erreichbarkeit der Verwaltung durch den Einsatz von Informations- und Kommunikationstechnik

•Erstellung und Bereitstellung eines digitalen Informations- und Interaktionsangebotes (Web-Services)

•Ressourcenschonender Einsatz von Informations- und Kommunikationstechnik

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Verbandssatzung des KRZ Minden-Ravensberg/Lippe

Zielgruppe

Alle Nutzer der städtischen ADV

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	12,23	14,10	16,23	17,33	–	–

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der PC-Arbeitsplätze	Anz.	925	910	936	–	–	–

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kundenzufriedenheit (alle 3 Jahre)							
durchschnittlicher Gesamtaufwand je PC-Arbeitsplatz	€	5.669,00	5.230,00	5.700,00	–	–	–
davon durchschnittliche KRZ-Kosten je PC-Arbeitsplatz	€	1.531,46	1.801,58	1.794,71	–	–	–
Anteil der energieeffizienten Hardware	%	98,05	84,62	100,00	–	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601.399,80	1.287.722	756.758	491.668	395.185	255.115
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	180,00	300	300	300	300	300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.589,30	134.004	152.042	156.603	161.301	166.141
= Ordentliche Erträge	**743.169,10**	**1.422.026**	**909.100**	**648.571**	**556.786**	**421.556**
- Personalaufwendungen	852.231,26	978.820	1.171.973	1.207.137	1.243.355	1.280.659
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.182.158,56	725.500	770.000	560.000	560.000	560.000
- Bilanzielle Abschreibungen	468.233,11	1.098.444	740.951	674.134	639.846	551.560
- Transferaufwendungen	1.416.600,71	1.639.439	1.679.845	1.709.845	1.739.845	1.769.845
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	574.876,29	788.480	980.480	1.003.940	1.018.624	1.043.513
= Ordentliche Aufwendungen	**4.494.099,93**	**5.230.683**	**5.343.249**	**5.155.056**	**5.201.670**	**5.205.577**
= Ordentliches Ergebnis	**-3.750.930,83**	**-3.808.657**	**-4.434.149**	**-4.506.485**	**-4.644.884**	**-4.784.021**
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.530,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	**-9.530,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-3.760.460,83**	**-3.808.657**	**-4.434.149**	**-4.506.485**	**-4.644.884**	**-4.784.021**
+ Außerordentliche Erträge	97.182,50	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	**97.182,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.019.000,00	3.887.507	4.599.201	4.737.177	4.879.292	5.025.668
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.485,03	83.140	81.891	82.965	84.059	85.172
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**2.951.514,97**	**3.804.367**	**4.517.310**	**4.654.212**	**4.795.233**	**4.940.496**
= Teilergebnis	**-711.763,36**	**-4.290**	**83.161**	**147.727**	**150.349**	**156.475**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.651,25	227.036	318.869	0	118.281	60.832	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	180,00	300	300	0	300	300	300
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.044,22	134.004	152.042	0	156.603	161.301	166.141
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**61.875,47**	**361.340**	**471.211**	**0**	**275.184**	**222.433**	**166.441**
- Personalauszahlungen	810.885,14	935.391	1.121.900	0	1.155.561	1.190.230	1.225.939
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.315.967,77	725.500	770.000	0	560.000	560.000	560.000
- Transferauszahlungen	1.353.904,56	1.639.439	1.679.845	0	1.709.845	1.739.845	1.769.845
- Sonstige Auszahlungen	596.600,58	788.480	980.480	0	1.003.940	1.018.624	1.043.513
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**4.077.358,05**	**4.088.810**	**4.552.225**	**0**	**4.429.346**	**4.508.699**	**4.599.297**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-4.015.482,58**	**-3.727.470**	**-4.081.014**	**0**	**-4.154.162**	**-4.286.266**	**-4.432.856**
+ Einzahl. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	602.166,32	540.000	252.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**602.166,32**	**540.000**	**252.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
- Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.	662.846,41	1.377.000	630.000	0	350.000	350.000	350.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**662.846,41**	**1.377.000**	**630.000**	**0**	**350.000**	**350.000**	**350.000**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-60.680,09**	**-837.000**	**-378.000**	**0**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**-4.076.162,67**	**-4.564.470**	**-4.459.014**	**0**	**-4.504.162**	**-4.636.266**	**-4.782.856**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
B01081200 IT-Service, Hardware > 800€ (netto) Datennetz									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.128,8**	**1.528,8**	**38,6**	**575,0**	**150,0**	**0,0**	**150,0**	**150,0**	**150,0**
B01181200 Beschaffung Hardware > 800€ (netto) MEP									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**6,5**	**6,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**431,8**	**431,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo B01181200	**-425,4**	**-425,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
B01181201 Beschaffung Mobiliar > 800€ (netto) MEP									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**7,9**	**7,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
B01201200 Digitalpakt (oberhalb 800 € netto)									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.357,9**	**2.105,9**	**602,2**	**540,0**	**252,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.620,5**	**2.340,5**	**595,8**	**602,0**	**280,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo B01201200	**-262,6**	**-234,6**	**6,4**	**-62,0**	**-28,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
L01081200 IT-Service, Beschaffung Lizenzen > 800€ (netto)									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.903,3**	**1.103,3**	**28,4**	**200,0**	**200,0**	**0,0**	**200,0**	**200,0**	**200,0**
L01181200 Beschaffung Software > 800€ (netto) MEP									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**28,6**	**28,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**4,1**	**4,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.543,1**	**1.543,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-1.539,0**	**-1.539,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**-6.295,6**	**-4.867,6**	**-60,7**	**-837,0**	**-378,0**	**0,0**	**-350,0**	**-350,0**	**-350,0**

Erläuterungen

In diesem Produkt werden alle mit Informations- und Kommunikationstechnik (IKT) im Zusammenhang stehenden Betreuungsaufwände, Investitionen und Unterhaltungsaufwendungen der Stadt Detmold dargestellt.

Zur Sicherstellung von Datenschutz und Datensicherheit sowie der Operabilität der IKT-Systeme führt der IT-Service regelmäßige und anlassbezogene Aktualisierungen und Störungsbeseitigungen der eingesetzten Hardware und Software durch. Darüber hinaus übernimmt der IT-Service neben den administrativ-technischen Aufgaben die Anwenderbetreuung der Fachprogramme.

Zunehmend stellen die Themenkreise Mobiles Arbeiten und kollabortives Arbeiten quantitative und qualitative Anforderungen an den IT-Service. Entwicklung und Zurverfügungstellung von Webangeboten und -services sind wesentliche Bestandteile dieser Anforderungen.

Im Tätigkeitsfeld der schulischen IKT werden die Schulträger bis einschließlich 2023 bei der Ausstattung der Schulen durch das Förderprogramm “DigitalPakt NRW“ unterstützt. Grundvoraussetzung für die weitere Digitalisierung der Schulen ist eine breitbandige Anbindung an das Internet sowie eine belastbare Schulgebäude-Netzwerkinfrastruktur, kabelgebunden und kabellos. Im Zuge der jährlich stattfindenden Abstim-

mungsgespräche zwischen Schulträger und Schulen werden die konkreten schulischen IT-Bedarfe ermittelt und zur Planungsgrundlage der Fördermittelbeantragung und der Umsetzung des Medienentwicklungsplanes gemacht.

Das Produkt schließt mit einem Überschuss von rund 83.000 € ab. Ursächlich dafür ist die Neukalkulation der internen Leistungsverrechnungen die zu rund 0,7 Mio. € Mehrerträgen in der Planung führt. Eine Spitzabrechnung erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses.

Der zusätzliche Personalbedarf resultiert aus zusätzlichen Personalbedarf für die Aufgaben im Bereich Feuerwehr, VHS, IT-Sicherheit (Unterstützung) und Schulen (IT-Administration). Letztere wird durch das Land NRW gefördert.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**120**	**Verwaltungsmanagement**
Produkt	**200**	**Interner Dienstbetrieb**

Kurzbeschreibung

Zentrale Dienstleistungen:

- Hausdruckerei
- Beschaffungsmarketing
- Boten- und Fahrdienst
- Posteingangs- und -ausgangsbearbeitung

Ziele

- Wirtschaftliche und kundenorientierte Erledigung der in der Kurzbeschreibung genannten Aufgaben;
- Umweltfreundliche Beschaffung

Auftragsgrundlage

Aufträge aus den Fachbereichen

Zielgruppe

Alle Fachbereiche und alle Mitarbeiter

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	10,64	13,94	11,22	10,64	–	–

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gefahrene Kilometer	Anz.	26.735	40.000	35.000	30.000	–	–

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kundenzufriedenheit (alle 3 Jahre)							
Durchschnittlicher Kfz-Unterhaltsaufwand pro Kilometer	€	0,81	0,25	0,59	–	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.199,79	198.114	4.999	4.998	4.907	4.431
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.859,70	2.800	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.536,81	28.550	26.856	26.856	26.856	26.856
= Ordentliche Erträge	**22.596,30**	**229.464**	**31.855**	**31.854**	**31.763**	**31.287**
- Personalaufwendungen	649.463,23	802.091	685.828	706.407	727.606	749.439
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.140,62	248.020	54.200	45.200	45.200	45.200
- Bilanzielle Abschreibungen	17.345,56	4.865	6.253	6.195	5.925	5.423
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.378,74	217.281	187.281	187.281	187.281	187.281
= Ordentliche Aufwendungen	**886.328,15**	**1.272.257**	**933.562**	**945.083**	**966.012**	**987.343**
= Ordentliches Ergebnis	**-863.731,85**	**-1.042.793**	**-901.707**	**-913.229**	**-934.249**	**-956.056**
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.350,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	**-1.350,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-865.081,85**	**-1.042.793**	**-901.707**	**-913.229**	**-934.249**	**-956.056**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	717.080,83	724.500	739.301	739.301	739.301	739.301
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.575,97	115.951	117.211	119.496	121.835	124.224
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**617.504,86**	**608.549**	**622.090**	**619.805**	**617.466**	**615.077**
= Teilergebnis	**-247.576,99**	**-434.244**	**-279.617**	**-293.424**	**-316.783**	**-340.979**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.777,00	194.220	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.808,60	2.800	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.408,63	28.550	26.856	0	26.856	26.856	26.856
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**17.994,23**	**225.570**	**26.856**	**0**	**26.856**	**26.856**	**26.856**
- Personalauszahlungen	579.194,92	762.932	651.663	0	671.216	691.357	712.101
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.635,47	237.020	19.700	0	19.700	19.700	19.700
- Sonstige Auszahlungen	193.140,32	217.281	187.281	0	187.281	187.281	187.281
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**797.970,71**	**1.217.233**	**858.644**	**0**	**878.197**	**898.338**	**919.082**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-779.976,48**	**-991.663**	**-831.788**	**0**	**-851.341**	**-871.482**	**-892.226**
- Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.	16.240,95	13.500	39.500	0	30.500	30.500	30.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**16.240,95**	**13.500**	**39.500**	**0**	**30.500**	**30.500**	**30.500**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-16.240,95**	**-13.500**	**-39.500**	**0**	**-30.500**	**-30.500**	**-30.500**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**-796.217,43**	**-1.005.163**	**-871.288**	**0**	**-881.841**	**-901.982**	**-922.726**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamtausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
B01081202 Erwerb Büromaschinen, Geräte > 800€ (netto)									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**16,3**	**6,3**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**2,5**
B01081203 Beschaffung von Fahrzeugen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2,6**	**2,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
B01081206 Erwerb von Inventar > 800€ (netto)									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**65,7**	**55,7**	**10,4**	**0,0**	**2,5**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**2,5**
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**4,9**	**4,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**297,9**	**186,9**	**5,8**	**11,0**	**34,5**	**0,0**	**25,5**	**25,5**	**25,5**
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-293,0**	**-182,0**	**-5,8**	**-11,0**	**-34,5**	**0,0**	**-25,5**	**-25,5**	**-25,5**
Saldo Investitionstätigkeit	**-372,3**	**-241,3**	**-16,2**	**-13,5**	**-39,5**	**0,0**	**-30,5**	**-30,5**	**-30,5**

Erläuterungen

Das Produkt „Interner Dienstbetrieb“ stellt der Stadtverwaltung die erforderliche Infrastruktur wie Postein- und ausgang, Hausdruckerei, Boten- und Fahrdienst zur Verfügung und verrechnet diese mit den Organisationseinheiten über eine Interne Leistungsverrechnung.
Die Stadtverwaltung befasst sich auch in 2024 mit der Weiterentwicklung eines zentralen Beschaffungsmanagements, welches in diesem Produkt personell dargestellt wird.
Es wurden in 2023 bereits Rahmenvereinbarungen in Bezug auf Hygiene–Reinigung sowie Büromöbel auf einer gemeinsamen Einkaufsplattform abgeschlossen. Auf dieser werden künftig alle FB ihre Bedarfe bestellen.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**120**	**Verwaltungsmanagement**
Produkt	**300**	**Digitalisierung**

Kurzbeschreibung

Die Stabsstelle Digitalisierung verantwortet die strategische und operative Gestaltung des digitalen Wandels in der Stadtverwaltung und Stadtgesellschaft. Sie begleitet und initiiert Transformationsprozesse, die sich durch oder mit dem Einsatz digitaler Technologien für die Menschen in Verwaltung und Stadtgesellschaft ergeben. Die Befähigung zum selbstständigen und kritischen Umgang mit diesen Technologien spielt dabei eine zentrale Rolle.

Ziele

Digitale Teilhabe und digitale Inklusion:
- Arbeit und Freizeit, Austausch-, Diskussions- und Bildungsformate und die Zugänge werden zunehmend digital angeboten
- Die digitale Entwicklung verschärft die Ausgrenzung von Menschen ohne (ausreichenden) digitalen Zugang
- Grundlegende Voraussetzung für die digitale Beteiligung der Menschen in Detmold fördern und schaffen
-Beispielprojekte: Schuldigitalisierung (IT-Service), Digitales Carepaket für Senior*innen, Kultur trifft digital, Freifunk

Datenkompetenz:
- Data Literacy bezeichnet die künftig notwendigen Fähigkeiten eines jeden Einzelnen, Daten zu sammeln, zu bewerten und bewusst anzuwenden
- Es geht darum, Wissen, Fähigkeiten und Werthaltungen für einen bewussten und ethisch fundierten Umgang mit Daten zu entwickeln: Was will, was kann, was darf und was soll ich / soll die Stadt Detmold mit Daten machen?
- Diesen Dialog wollen wir als und mit der Stadt(gesellschaft) führen, denn Daten sind die Grundlage für smarte Lösungen im Stadtraum
- Beispielprojekt: Urban Data Partnership (Wirkrichtung intern) StadtDaten (Wirkrichtung extern)

Innovation und Transparenz (Open Government)
- Offenes Klima für Ideen und Innovationen schaffen und mehr Transparenz aufbauen
- Aktivitäten fördern, bei denen Selbermachen und Ausprobieren im Mittelpunkt stehen, um so eine Kultur des Selbermachens zu etablieren, die technische Innovationen und kreativ-künstlerische Elemente vereint
- Lokale Sharing-Ansätze unterstützen, nachhaltige Geschäftsmodelle und ressourceneffizientes Wirtschaften vor Ort
- Über digitale Lösungen sollen Informationen und Daten, die für demokratische Entscheidungen wichtig sind oder Innovation fördern, noch besser verfügbar gemacht werden

Auftragsgrundlage

Onlinezugangsgesetz (OZG), eGovernment-Gesetz NRW, Nachhaltigkeitsstrategie der Stadt Detmold

Zielgruppe

Bürger*innen, Einwohner*innen, Verwaltungsmitarbeiter*innen, interne und externe Dienststellen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	–	7,05	9,52	9,87	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	639.441	911.058	625.789	650.764	622.786
= Ordentliche Erträge	**0,00**	**639.441**	**911.058**	**625.789**	**650.764**	**622.786**
- Personalaufwendungen	0,00	436.724	662.408	682.285	702.758	723.845
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	857.589	1.108.110	510.901	539.111	485.649
= Ordentliche Aufwendungen	**0,00**	**1.294.313**	**1.770.518**	**1.193.186**	**1.241.869**	**1.209.494**
= Ordentliches Ergebnis	**0,00**	**-654.872**	**-859.460**	**-567.397**	**-591.105**	**-586.708**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	128.013	25.629	26.274	26.937	27.616
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**-128.013**	**-25.629**	**-26.274**	**-26.937**	**-27.616**
= Teilergebnis	**0,00**	**-782.885**	**-885.089**	**-593.671**	**-618.042**	**-614.324**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	639.441	911.058	0	625.789	650.764	622.786
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**639.441**	**911.058**	**0**	**625.789**	**650.764**	**622.786**
- Personalauszahlungen	0,00	403.977	619.820	0	638.418	657.574	677.304
- Sonstige Auszahlungen	0,00	857.589	1.108.110	0	510.901	539.111	485.649
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**1.261.566**	**1.727.930**	**0**	**1.149.319**	**1.196.685**	**1.162.953**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**-622.125**	**-816.872**	**0**	**-523.530**	**-545.921**	**-540.167**
+ Einzahl. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	169.455	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**169.455**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.	0,00	0	260.700	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**260.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-91.245**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**0,00**	**-622.125**	**-908.117**	**0**	**-523.530**	**-545.921**	**-540.167**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamtausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
L01231200 Modellprojekt Smart Cities									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**169,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**169,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**260,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**260,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo L01231200	**-91,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-91,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**-91,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-91,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

In diesem Produkt liegt der Fokus auch in 2024 auf der Umsetzung verschiedener Digitalisierungsprojekte. Hierbei gliedert sich das Handlungsfeld der Digitalisierung in zwei große Themenfelder:

1. Digitale Verwaltung (eGovernment)
Schwerpunkte: Einführung des Dokumentenmanagementsystems (DMS), Weiterentwicklung des Serviceportals, Ausbau der Online-Dienstleistungen

2. Smart Cities (Digitale Stadt):
Schwerpunkt: Umsetzung der Smart City Förderprojekte aus dem Programm „Modellprojekte Smart Cities“ des BMWSB (Bundesministerium für Wohnen, Stadtentwicklung und Bauwesen).

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**130**	**Verwaltungsvorstand**
Produkt	**100**	**Vorstandsangelegenheiten**

Kurzbeschreibung

-Erledigung allgemeiner zentraler Verwaltungs- und Repräsentationsaufgaben
-Zutreffende, umfassende und aussagekräftige Information des Rates und der Ausschüsse insbesondere im Rahmen des Quartalsberichtswesens
-Sicherstellung der sachlichen Voraussetzungen für die Aufgabenerfüllung der Politik
-Anlaufstelle für Bürgeranliegen, Ideen- und Beschwerdemanagement
-Öffentlichkeitsarbeit
-Integration

Ziele

-Entwicklung und Umsetzung strategischer Ziele
-Entwicklung von Grundsätzen zur Organisation der Verwaltung und zum Personalmanagement
-Unterstützung der Vorstandsarbeit
-Beteiligung der Bürgerschaft an der Zukunfts- und Leistungsfähigkeit der Stadt
-Umsetzung des kommunalen Integrationskonzeptes

Auftragsgrundlage

§ 62 GO NRW

Zielgruppe

Bürger*innen und Verwaltung

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	19,38	17,12	16,55	17,97	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.457,40	47.359	47.357	46.930	46.928	46.597
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.594,96	0	1.500	1.500	1.500	1.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	21.250,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	**102.302,36**	**47.359**	**48.857**	**48.430**	**48.428**	**48.097**
- Personalaufwendungen	1.503.045,34	1.729.827	1.591.771	1.639.528	1.688.717	1.739.383
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.623,41	122.000	125.500	122.000	122.000	122.000
- Bilanzielle Abschreibungen	8.247,00	7.704	7.683	7.256	7.254	6.875
- Transferaufwendungen	8.375,00	25.183	19.683	19.683	19.683	19.683
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.949,64	236.389	206.189	186.189	206.189	186.189
= Ordentliche Aufwendungen	**1.685.240,39**	**2.121.103**	**1.950.826**	**1.974.656**	**2.043.843**	**2.074.130**
= Ordentliches Ergebnis	**-1.582.938,03**	**-2.073.744**	**-1.901.969**	**-1.926.226**	**-1.995.415**	**-2.026.033**
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.680,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	**-11.680,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-1.594.618,03**	**-2.073.744**	**-1.901.969**	**-1.926.226**	**-1.995.415**	**-2.026.033**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300.808,15	353.194	320.393	325.268	330.248	335.331
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-297.808,15**	**-341.194**	**-308.393**	**-313.268**	**-318.248**	**-323.331**
= Teilergebnis	**-1.892.426,18**	**-2.414.938**	**-2.210.362**	**-2.239.494**	**-2.313.663**	**-2.349.364**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.067,00	41.200	41.200	0	41.200	41.200	41.200
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	707,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	228	228	0	228	228	228
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**71.774,00**	**41.428**	**42.928**	**0**	**42.928**	**42.928**	**42.928**
- Personalauszahlungen	1.295.072,55	1.446.794	1.313.708	0	1.353.122	1.393.718	1.435.533
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.943,01	122.000	125.500	0	122.000	122.000	122.000
- Transferauszahlungen	8.375,00	25.183	19.683	0	19.683	19.683	19.683
- Sonstige Auszahlungen	151.920,66	236.389	206.189	0	186.189	206.189	186.189
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.475.311,22**	**1.830.366**	**1.665.080**	**0**	**1.680.994**	**1.741.590**	**1.763.405**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.403.537,22**	**-1.788.938**	**-1.622.152**	**0**	**-1.638.066**	**-1.698.662**	**-1.720.477**
- Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**-1.403.537,22**	**-1.790.938**	**-1.622.152**	**0**	**-1.638.066**	**-1.698.662**	**-1.720.477**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
B01221300 BGA >800 € (netto) Vorstandsangelegenheiten									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2,0**	**2,0**	**0,0**	**2,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**21,3**	**21,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**-23,3**	**-23,3**	**0,0**	**-2,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

In dem Produkt “Vorstandsangelegenheiten“ werden hauptsächlich repräsentative Aufgaben wahrgenommen. Kleinere Organisationseinheiten wie das KUK-Büro, die Stelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, das Nachhaltigkeitsteam sowie die Ansprechpartnerin für das Ehrenamt sind hier angesiedelt. Seit dem 01.01.2023 werden auch die Leistungs- und Finanzdaten der “Städtepartnerschaften“ hier abgebildet.

Insgesamt weist dieses Produkt einen Zuschussbedarf von rund 2,4 Mio. EUR aus. Die größten Posten bilden hier die Personalaufwendungen mit rund 1,7 Mio. EUR, die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 0,34 Mio. € und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit 0,18 Mio. EUR. Die Erträge aus Zuwendungen für Projekte bilden die einzige Einnahmequelle.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**130**	**Verwaltungsvorstand**
Produkt	**200**	**Städtepartnerschaften**

Kurzbeschreibung

In Kooperation mit den internationalen Gesellschaften werden Praktikantenstellen von Detmolder Jugendlichen und Jugendlichen aus Partnerstädten im gegenseitigen Austausch vermittelt.

Bei Schüler- und Jugendfahrten in Partnerstädte wird Hilfestellung bei der Finanzierung und der Programmgestaltung geleistet.
Unterschiedliche Gruppen mit verschiedensten Interessen aus Detmold und den Partnerstädten werden bei Anfragen mit entsprechenden Interessengruppen in einer Partnerstadt vermittelt und erhalten Unterstützung bei der Planung der Begegnung.

Interessierte Gruppen werden über mögliche Fördermöglichkeiten Dritter und der Stadt Detmold beraten.

Thematische Informationsaustausche von Detmoldern in und von Gästen aus den Partnerstädten werden mit den Kolleginnen und Kollegen aus der Partnerstadt vorbereitet.

Ziele

- Ausbau der kulturellen, wirtschaftlichen und touristischen Kontakte und Vernetzung auf europäischer Ebene.
- Beteiligung an verschiedenen Netzwerken und Initiierung von Erfahrungsaustauschen.
- Förderung der Sprachkenntnisse und des globalen Verständnisses der Jugendlichen durch multilateralen Austausch.
- Bewahrung der Projektqualität und -vielfalt, die zur der Auszeichnung “Europaaktive Kommune“ geführt haben.

Auftragsgrundlage

Initiativen aus Gesprächen mit den Partnerstädten, Beschlüsse des Ausschusses für Kultur und Tourismus, Anträge Detmolder Vereine, Gruppen, Jugendeinrichtungen.

Zielgruppe

Bürger:innen (insbesondere Jugendliche) aus Detmold und den Partnerstädten Hasselt, Oraiokastro, Saint-Omer, Savonlinna, Zeitz und Verona. Dazu kommen europäische Netzwerkpartner aus Eurotowns, Europaaktiver Kommune, IPZ.

Politisches Gremium

Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	–	–	1	1	–	–

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1.) Anzahl der Veranstaltungen: Jugendliche und Schüler	Anz.	–	–	15	–	–	–
Anzahl der TeilnehmerInnen: Jugendliche und Schüler	Anz.	–	–	750	–	–	–
2.) Anzahl der Veranstaltungen: Kultur	Anz.	–	–	3	–	–	–
Anzahl der TeilnehmerInnen: Kultur	Anz.	–	–	300	–	–	–
3.) Anzahl der Veranstaltungen: Familien, Gruppen, Vereine	Anz.	–	–	5	–	–	–
Anzahl der TeilnehmerInnen: Familien, Gruppen, Vereine	Anz.	–	–	2.300	–	–	–
4.) Anzahl der Veranstaltungen: Sonstiges (z. B. Bürgerfahrten)	Anz.	–	–	5	–	–	–
Anzahl der TeilnehmerInnen: Sonstiges (z. B. Bürgerfahrten)	Anz.	–	–	400	–	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	37.190	27.190	28.190	27.190
= Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**37.190**	**27.190**	**28.190**	**27.190**
- Personalaufwendungen	0,00	0	68.881	70.949	73.079	75.273
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	500	500	500	500
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	190	190	190	190
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	65.240	55.240	55.240	55.240
= Ordentliche Aufwendungen	**0,00**	**0**	**134.811**	**126.879**	**129.009**	**131.203**
= Ordentliches Ergebnis	**0,00**	**0**	**-97.621**	**-99.689**	**-100.819**	**-104.013**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	38.215	38.934	39.671	40.427
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**0**	**-38.215**	**-38.934**	**-39.671**	**-40.427**
= Teilergebnis	**0,00**	**0**	**-135.836**	**-138.623**	**-140.490**	**-144.440**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	37.000	0	27.000	28.000	27.000
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**37.000**	**0**	**27.000**	**28.000**	**27.000**
- Personalauszahlungen	0,00	0	68.881	0	70.949	73.079	75.273
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	500	0	500	500	500
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	65.240	0	55.240	55.240	55.240
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**134.621**	**0**	**126.689**	**128.819**	**131.013**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**-97.621**	**0**	**-99.689**	**-100.819**	**-104.013**
- Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**0,00**	**0**	**-98.621**	**0**	**-100.689**	**-101.819**	**-105.013**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
B01231300 Vermögensgegenstände > 800€ Städtepartnerschaft									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**4,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1,0**	**0,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**-4,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**

Erläuterungen

Die Erträge des Bereichs Europa/Internationale Zusammenarbeit setzen sich zusammen aus Einnahmen durch Fördermittel sowie Erstattungen, wie z. B. Teilnehmer:innenbeiträge zu Jugendbegegnungen.

Das 10jährige Jubiläum der Städtepartnerschaft zu Oraiokastro soll in Detmold in Kooperation mit dem Deutsch-Griechischen-Freundeskreis als öffentliches Kulturfest gefeiert werden. Dazu wird eine Delegation aus Oraiokastro mit dem Bürgermeister sowie Ratsmitgliedern eingeladen. Eine entsprechende Förderung wird beim Büro der Deutsch-Griechischen-Versammlung beantragt.
Die Stadt Oraiokastro beabsichtigt in Kooperation mit der Deutsch-Griechischen-Versammlung eine Delegation aus Detmold zur Feier des Jubiläums nach Griechenland einzuladen.

Geplant ist die Organisation und Durchführung von mindestens 1 – 2 Jugendbegegnungen in 2023; dieses ist abhängig von den Calls in den entsprechenden Förderprogrammen.

In der Europawoche findet traditionell der Europäische Markt mit Beteiligung der Internationalen Gesellschaften statt. Die Partnerschaftsvereine werden an den Vorplanungen beteiligt.

Das Team EIZ ist in Kooperation mit der Gilde GmbH ein aktiver Partner in dem Netzwerk Eurotowns. Kolleg: innen verschiedener Fachbereiche sind in den Task Teams aktiv.

Weiterhin werden die vielzähligen Schulpartnerschaften aus Detmold zu den Partnerstädten betreut. Nach Saint-Omer werden wechselseitig Praktikantenstellen vermittelt; in Planung ist ein Praktikantenaustausch mit Savonlinna und Verona. Die Schüler: innen werden in Betriebe und Gastunterkünfte in Detmold vermittelt.

Das Team EIZ wird bei Veranstaltungen der Partnerstädte in angemessenem Rahmen vertreten sein.

Die Internationalen Gesellschaften/Partnerschaftsvereine beginnen ihre Planungen für das kommende Jahr i. d. R. im letzten Quartal, so dass hierzu derzeit keine Aussage getroffen werden kann. Gruppen/Vereine in Detmold erhalten Unterstützung bei der Programmplanung sowie Hinweise auf eventuelle Fördermöglichkeiten durch die Stadt Detmold bei der Planung von internationalen Begegnungen.

Investiv sollen die 5 Schilder Detmold in Europa an den Einfallstraßen ersetzt werden, da diese witterungsbedingt abgängig sind.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**140**	**Rechnungsprüfung**
Produkt	**100**	**Prüfungen**

Kurzbeschreibung

-Prüfungen nach dem Gesetz (gesetzlich vorgeschriebene, grundsätzliche Prüfungen in der Kommune)

-Prüfungen nach besonderem Auftrag (Generelle, ständige Prüfungen gem. Rechnungsprüfungsordnung (RPO); Erledigung einzelner Prüfaufträge des Rates oder des Bürgermeisters; Prüfungen aufgrund besonderer Vereinbarungen

-Prüfungs- und Serviceleistungen: Einzelfallprüfungen nach eigener Festlegung, Hilfestellung/ Service in allen Prüfungsbereichen auf Anforderung oder gem. eigener Initiative, Sonderaufgaben außerhalb der Prüfung

Ziele

Ziele der Prüfungen und Beratungen sind:

-die Sicherstellung des ordnungsgemäßen Handelns der Verwaltung, insbesondere hinsichtlich der Zweckmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Rechtmäßigkeit.

-den Rat und den Bürgermeister bei der Führung der Stadt Detmold zu unterstützen, insbesondere bei der Wahrnehmung ihrer jeweiligen Überwachungsverpflichtungen.

Auftragsgrundlage

-Prüfung des Jahresabschlusses gem. § 102 GO NRW

-Allgemeine Prüfungspflicht gem. § 104 GO NRW und der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Detmold

-Verwaltungsinterne Zuständigkeitsregelungen

Zielgruppe

Rat, Vorstand, Fachbereiche, einzelne Verwaltungsmitarbeiter*innen

Politisches Gremium

Rechnungsprüfungsausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	5,18	5,27	6,12	5,77	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalaufwendungen	463.144,58	488.274	482.475	496.952	511.863	527.223
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.944,89	5.950	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Aufwendungen	**465.089,47**	**494.224**	**487.475**	**501.952**	**516.863**	**532.223**
= Ordentliches Ergebnis	**-465.089,47**	**-494.224**	**-487.475**	**-501.952**	**-516.863**	**-532.223**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.766,48	43.633	48.127	49.082	50.060	51.063
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-38.766,48**	**-43.633**	**-48.127**	**-49.082**	**-50.060**	**-51.063**
= Teilergebnis	**-503.855,95**	**-537.857**	**-535.602**	**-551.034**	**-566.923**	**-583.286**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalauszahlungen	387.764,25	415.365	405.331	0	417.493	430.019	442.923
- Sonstige Auszahlungen	1.944,34	5.850	4.600	0	4.900	4.900	4.900
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**389.708,59**	**421.215**	**409.931**	**0**	**422.393**	**434.919**	**447.823**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-389.708,59**	**-421.215**	**-409.931**	**0**	**-422.393**	**-434.919**	**-447.823**
- Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.	0,00	100	400	0	100	100	100
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**100**	**400**	**0**	**100**	**100**	**100**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-100**	**-400**	**0**	**-100**	**-100**	**-100**
= Saldo des Teilfinanzplanes nach Investtätigkeit	**-389.708,59**	**-421.315**	**-410.331**	**0**	**-422.493**	**-435.019**	**-447.923**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausg.-bedarf	bisher bereitg.	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,2	0,5	0,0	0,1	0,4	0,0	0,1	0,1	0,1
Saldo Investitionstätigkeit	-1,2	-0,5	0,0	-0,1	-0,4	0,0	-0,1	-0,1	-0,1

Erläuterungen

Dieses Produkt beinhaltet sämtliche Tätigkeiten der Rechnungsprüfung. Hier werden u. a. zukunftsweisende Projekte mit der Zentralen Vergabestelle und den Fachbereichen abgestimmt (z. B. Modellprojekt Smart Cities, diverse Baumaßnahmen im Hoch- und Tiefbau). Auch werden Vergabeverfahren in 2024 wieder eng begleitet.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**150**	**Gleichstellung**
Produkt	**100**	**Gleichstellung**

Kurzbeschreibung

- Verwaltungsinterne Gleichstellung
- Öffentlichkeitsarbeit
- Verbandliche und kirchliche Gleichstellungsarbeit

Ziele

Umsetzung des gesetzlichen Auftrages der Gleichstellung von Frau und Mann in allen Lebens- und Arbeitsbereichen

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Landesgleichstellungsgesetz NRW, Gleichstellungsplan der Stadt Detmold, Gesetz zur Durchsetzung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

-Beschäftigte der Stadtverwaltung Detmold und Frauen, die sich um eine Beschäftigung bewerben

-alle Frauen und Männer in Detmold

-kirchl., verbandl. und autonome Organisationen und Gruppen, die ausschließl. oder überwiegend Frauen und Mädchen beraten und betreuen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Gleichstellungsbeirat

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	1,78	1,77	2,44	2,41	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.877,30	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	**9.877,30**	**4.500**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
- Personalaufwendungen	140.613,66	148.887	191.608	197.358	203.281	209.382
- Transferaufwendungen	46.453,00	46.453	46.453	46.453	46.453	46.453
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.923,17	21.450	26.750	26.750	26.750	26.750
= Ordentliche Aufwendungen	**212.989,83**	**216.790**	**264.811**	**270.561**	**276.484**	**282.585**
= Ordentliches Ergebnis	**-203.112,53**	**-212.290**	**-259.811**	**-265.561**	**-271.484**	**-277.585**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.336,04	32.017	41.736	42.477	43.235	44.008
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-32.336,04**	**-32.017**	**-41.736**	**-42.477**	**-43.235**	**-44.008**
= Teilergebnis	**-235.448,57**	**-244.307**	**-301.547**	**-308.038**	**-314.719**	**-321.593**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige Einzahlungen	8.477,30	4.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**8.477,30**	**4.500**	**5.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
- Personalauszahlungen	140.677,74	148.887	191.608	0	197.358	203.281	209.382
- Transferauszahlungen	43.231,00	46.453	46.453	0	46.453	46.453	46.453
- Sonstige Auszahlungen	25.915,28	21.450	26.750	0	26.750	26.750	26.750
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**209.824,02**	**216.790**	**264.811**	**0**	**270.561**	**276.484**	**282.585**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-201.346,72**	**-212.290**	**-259.811**	**0**	**-265.561**	**-271.484**	**-277.585**

Erläuterungen

Das Produkt beinhaltet interne und externe Gleichstellungsarbeit. Die externe Gleichstellungsarbeit umfasst Öffentlichkeitsarbeit, verbandliche und kirchliche Gleichstellungsarbeit, Förderung der Beratung und Betreuung von Frauen und Mädchen. Dazu gehört die Sensibilisierung für geschlechtsspezifische Benachteiligungen bzw. die ungleiche Teilhabe sowie das Hinwirken auf strukturelle Veränderungen zur Verbesserung der Geschlechtergleichstellung. Im Rahmen der Nachhaltigkeitsstrategie werden zwei zusätzliche Schwerpunkte gesetzt: Um die Präsenz von Frauen in der Kommunalpolitik zu fördern, sollen auf der Grundlage der Ergebnisse der Umfrage aus 2023 weitere Maßnahmen entwickelt und umgesetzt werden. Ein weiterer Themenschwerpunkt wird die geschlechterbewusste und diversitätsreflektierende Arbeit mit Jugendliche sein. Die internen Aufgaben der Gleichstellungsstelle sind für den Personalbereich im Landesgleichstellungsgesetz NRW festgeschrieben, wobei seit der Novellierung die Mitwirkungsrechte gestärkt werden. Danach wirkt die Gleichstellungsstelle mit bei der Ausführung des Landesgleichstellungsgesetzes sowie aller Vorschriften und Maßnahmen, die Auswirkungen auf die Gleichstellung der Geschlechter haben oder haben können. Dies gilt insbesondere für soziale, organisatorische und personelle Maßnahmen, die Gleichstellungsbeauftragte ist gleichberechtigtes Mitglied von Beurteilungsbesprechungen, die Aufstellung und Änderung des Gleichstellungsplans sowie die Erstellung des Berichts über die Umsetzung des Gleichstellungsplans. Das Landesgleichstellungsgesetz schreibt ferner vor, dass die Gleichstellungsstelle frühzeitig über beabsichtigte Maßnahmen zu unterrichten und dazu anzuhören ist. Darüber hinaus wirkt die Gleichstellungsstelle bei fachlichen Planungen mit, um geschlechtergerechtes Verwaltungshandeln zu fördern.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**160**	**Datenschutz**
Produkt	**100**	**Datenschutz**

Kurzbeschreibung

-Beratung und Unterstützung auf dem Gebiet des Datenschutzes und der Datensicherheit

-Kontrolle der Einhaltung der einschlägigen Vorschriften

-Prüfung der getroffenen technischen und organisatorischen Maßnahmen

Ziele

Sicherstellung des Datenschutzes

Auftragsgrundlage

Datenschutzgesetz Nordrhein-Westfalen (DSG NRW), Bundesdatenschutzgesetz (BDSG),

Vorstandsbeschlüsse

Zielgruppe

Stadtverwaltung Detmold, Detmolder Bürgerinnen und Bürger,

Der Landesbeauftragte für den Datenschutz und Informationsfreiheit,

Natürliche Personen, deren Recht auf informationelle Selbstbestimmung durch die Datenverarbeitung beeinträchtigt wird

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	0,91	0,91	0,08	0,05	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182,12	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	**182,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- Personalaufwendungen	35.474,72	21.964	3.891	4.011	4.134	4.261
- Transferaufwendungen	12.600,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,35	50	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	**48.079,07**	**34.614**	**16.491**	**16.611**	**16.734**	**16.861**
= Ordentliches Ergebnis	**-47.896,95**	**-34.614**	**-16.491**	**-16.611**	**-16.734**	**-16.861**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	780	1.031	1.056	1.081	1.108
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-100,00**	**-780**	**-1.031**	**-1.056**	**-1.081**	**-1.108**
= Teilergebnis	**-47.996,95**	**-35.394**	**-17.522**	**-17.667**	**-17.815**	**-17.969**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	182,12	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**182,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- Personalauszahlungen	35.075,85	21.964	3.891	0	4.011	4.134	4.261
- Transferauszahlungen	12.600,00	12.600	12.600	0	12.600	12.600	12.600
- Sonstige Auszahlungen	4,36	50	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**47.680,21**	**34.614**	**16.491**	**0**	**16.611**	**16.734**	**16.861**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-47.498,09**	**-34.614**	**-16.491**	**0**	**-16.611**	**-16.734**	**-16.861**

Erläuterungen

Was ist Datenschutz? Als natürliche Person hat jeder das Recht, selbst über die Preisgabe und Verwendung der Daten zu seiner eigenen Person zu entscheiden (informationelles Selbstbestimmungsrecht). Dazu enthalten das Grundgesetz und die Verfassung des Landes Nordrhein-Westfalen entsprechende Regelungen, sodass der Datenschutz als Persönlichkeitsrecht grundgesetzlich geschützt ist. Personenbezogene Daten dürfen nur erhoben, gespeichert, verändert, verarbeitet, übermittelt oder in einer sonstigen Weise genutzt werden, wenn dies durch ein Gesetz erlaubt ist oder wenn die betroffene Person eingewilligt hat.

Zum Datenschutz der Stadtverwaltung gehören die folgenden Aufgaben:

-Prüfung der zur Gewährung des Datenschutzes getroffenen technischen und organisatorischen Maßnahmen

-Vorabkontrolle beim Einsatz von Verfahren zur Verarbeitung personenbezogener Daten

-Beteiligung bei Planung, Einführung und Änderung von Verfahren

-Beratung und Unterstützung in allen Fragen des Datenschutzes sowie der datenschutzgerechten Organisation

-Beratung und Mitwirkung bei der Erstellung von Richtlinien, Rundschreiben, Dienstvereinbarungen und Antragsformularen, mit denen personenbezogene Daten verarbeitet werden.

Die Aufgaben des Datenschutzes wurden zum 1. Juni 2018 ans Kommunale Rechenzentrum Lemgo vergeben. Zur Koordinierung müssen jedoch weiterhin Stellenanteile im Produkt Datenschutz vorgehalten werden.

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**170**	**Personalrat**
Produkt	**100**	**Personalrat**

Kurzbeschreibung

Interessenvertretung gem. LPVG NRW

Ziele

Vertretung der Interessen und Unterstützung bei der Wahrnehmung der Interessen der Kolleginnen und Kollegen

Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgestz für das Land Nordrhein Westfalen (LPVG NRW)

Zielgruppe

Beschäftigte der Stadt Detmold

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	4,56	3,90	4,40	4,40	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalaufwendungen	356.568,97	370.841	337.855	347.996	358.439	369.196
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.262,98	9.150	10.350	10.350	10.350	10.350
= Ordentliche Aufwendungen	**365.831,95**	**379.991**	**348.205**	**358.346**	**368.789**	**379.546**
= Ordentliches Ergebnis	**-365.831,95**	**-379.991**	**-348.205**	**-358.346**	**-368.789**	**-379.546**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.861,35	33.300	38.496	39.291	40.106	40.941
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-25.861,35**	**-33.300**	**-38.496**	**-39.291**	**-40.106**	**-40.941**
= Teilergebnis	**-391.693,30**	**-413.291**	**-386.701**	**-397.637**	**-408.895**	**-420.487**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalauszahlungen	317.961,70	335.982	310.510	0	319.829	329.426	339.311
- Sonstige Auszahlungen	9.289,77	9.150	10.350	0	10.350	10.350	10.350
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**327.251,47**	**345.132**	**320.860**	**0**	**330.179**	**339.776**	**349.661**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-327.251,47**	**-345.132**	**-320.860**	**0**	**-330.179**	**-339.776**	**-349.661**

Erläuterungen

In diesem Produkt werden folgende Leistungen durchgeführt:
- Überwachung, dass Gesetze, Verordnungen und Tarifverträge eingehalten werden, sowie deren Umsetzung
- Wahrnehmung der Mitbestimmungsrechte nach § 72 LPVG NRW, Mitwirkungsrechte nach § 73 LPVG und Anhörungsrechte nach §§ 74 und 75 LPVG NRW.

Die Kernaufgaben des Personalrates werden im Landespersonalvertretungsgesetz Nordrhein-Westfalen (LPVG/NW) beschrieben.
Der Personalrat hat zu überwachen, dass die zugunsten der Mitarbeitenden geltenden Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen und Verwaltungsanordnungen in der Dienststelle eingehalten werden. Ebenso nimmt er die Mitbestimmungsrechte nach § 72 LPVG NRW, die Mitwirkungsrechte nach § 73 LPVG NRW und die Anhörungsrechte nach den §§ 74 und 75 LPVG NRW wahr.
Seit der letzten Gesetzesänderung ist der Zuständigkeitsbereich des Personalrates zudem erweitert worden, dass er Maßnahmen beantragen kann, die der Dienstelle, ihren Mitarbeitenden oder im Rahmen der Aufgabenerledigung der Dienststelle der Förderung des Gemeinwohls dienen. Ebenso ist eine Beteiligung an der Entwicklung der interkulturellen Öffnung der Verwaltung bzw. bei Maßnahmen des Umweltschutzes in der Dienststelle vorgesehen.
Neben diesen aufgeführten Aufgaben ist der Personalrat oftmals Ansprechpartner in Konfliktfällen zwischen Mitarbeitenden untereinander und zwischen Mitarbeitenden und Führungskräften aller Ebenen. In den meisten Fällen ist der Personalrat aktiv an der Konfliktlösung zum Wohle der Dienststelle und der Mitarbeitenden beteiligt.

Der oben ausgewiesene Zuschussbedarf erhöht sich ggü. der Planung 2023 geringfügig. Ursächlich sind die etwas gestiegenen Personalaufwendungen (Tarif- und Besoldungserhöhungen).

Fachbereich	**001**	**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**
Produktgruppe	**180**	**FAIR**
Produkt	**100**	**FAIR**

Kurzbeschreibung

FAIR- Frau und Arbeit in der Region

Beratungsservice der Stadt Detmold und des Kreises Lippe

Beratung und Unterstützung

Vernetzung und Kooperation

Öffentlichkeitsarbeit und Information, Veranstaltungen

Ziele

Förderung der Erwerbsfähigkeit und der Erwerbstätigkeit von Frauen,

Erweiterung der beruflichen Perspektiven, Förderung des beruflichen Aufstiegs

Zielgruppe

Erwerbsfähige aus dem Kreis Lippe, speziell:

Wiedereinsteigende, Mütter und Väter in Elternzeit, Existenzgründerinnen, Kleinunternehmerinnen, Migrantinnen,

geflüchtete Frauen mit Bleibeperspektive,

Weiterbildungsinteressierte

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Stellenplan	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellen	Anz.	1,04	1,16	1,08	1,11	–	–

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.083,17	66.388	52.709	53.648	54.605	55.581
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.952,07	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	714,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	11.500,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	**71.249,27**	**70.388**	**56.709**	**57.648**	**58.605**	**59.581**
- Personalaufwendungen	86.475,13	89.032	93.070	95.864	98.742	101.706
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.997,02	19.284	15.572	15.572	15.572	15.572
= Ordentliche Aufwendungen	**102.472,15**	**108.316**	**108.642**	**111.436**	**114.314**	**117.278**
= Ordentliches Ergebnis	**-31.222,88**	**-37.928**	**-51.933**	**-53.788**	**-55.709**	**-57.697**
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.200,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	**-11.200,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-42.422,88**	**-37.928**	**-51.933**	**-53.788**	**-55.709**	**-57.697**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.100,00	2.979	11.844	12.155	12.470	12.799
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.100,00**	**-2.979**	**-11.844**	**-12.155**	**-12.470**	**-12.799**
= Teilergebnis	**-44.522,88**	**-40.907**	**-63.777**	**-65.943**	**-68.179**	**-70.496**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	vorl. Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.083,17	66.388	52.709	0	53.648	54.605	55.581
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.952,07	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	714,03	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**59.749,27**	**70.388**	**56.709**	**0**	**57.648**	**58.605**	**59.581**
- Personalauszahlungen	87.151,56	89.032	93.070	0	95.864	98.742	101.706
- Sonstige Auszahlungen	16.225,46	19.284	15.572	0	15.572	15.572	15.572
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**103.377,02**	**108.316**	**108.642**	**0**	**111.436**	**114.314**	**117.278**
= Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-43.627,75**	**-37.928**	**-51.933**	**0**	**-53.788**	**-55.709**	**-57.697**

Erläuterungen

Das Beratungs- und Koordinierungsbüro FAIR wird im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit dem Kreis Lippe betrieben, sodass die wesentlichen Erträge durch die Zuweisungen des Kooperationspartners erzielt werden. Nach Möglichkeit werden Landesförderungen und Kostenbeteiligungen von weiteren Kooperationspartnerinnen generiert.

FAIR ist darauf ausgerichtet, die Erwerbsfähigkeit und -tätigkeit von Frauen zu fördern, die sog. stille Reserve zu stärken und bei der Entwicklung beruflicher Perspektiven zu unterstützen. Bei den Zielgruppen (insbes. Personen in Elternzeit, Wiedereinsteigende, Frauen im Mini-/Midi-Job, Frauen mit Zuwanderungsgeschichte, Existenzgründerinnen / Kleinunternehmerinnen im Kreis Lippe) steht im Mittelpunkt sie zu

ermutigen, zu befähigen ihre eigenen (vielfach verschütteten) personalen und sozialen Ressourcen für eine eigenständige Existenzsicherung zu nutzen und sie dabei zu unterstützen, Barrieren zu überwinden.
Schwerpunkte der Arbeit in 2024 sind:
- Beratungsangebote
- Prozesshafte Unterstützung und praktische Hilfestellung beim Herausarbeiten der eigenen Fähigkeiten / Ressourcen, dem Entwickeln von beruflichen Zielen und dem Abbau von Barrieren (u. a. Beratung zu Weiterbildungsmaßnahmen und ihren Finanzierungsmöglichkeiten, z. B. Ausstellung von Bildungsschecks)
- Aufklärung über Risiken prekärer Arbeitsverhältnisse und nicht existenzsichernder Selbstständigkeiten
- Unterstützung bei der Rückkehr in den Beruf, sowohl von Elternzeitlern als auch von Frauen nach langen Familienphasen, sowie von Existenzgründerinnen, von Migrantinnen bei der Suche nach Möglichkeiten zur Erwerbsarbeit, etc. (Aktivierung von stillen Reserven)
- Beratung zu gleichberechtigter Verteilung der Familien- und der Erwerbsarbeit in der Partnerschaft (Aushandlungsmanagement, moderne Rollenverteilung)
- Öffentlichkeitsarbeit zur Bekanntmachung des Angebots und Ansprache der Zielgruppen, z. B. mit Informationsveranstaltungen
- Konzeption und Durchführung von „stärkenden Formaten“ für besondere Zielgruppen, wie z. B. Personen in Elternzeit
- Vernetzung und Mitwirkung in Arbeitskreisen (WomNet, AK Frauen und Sozialpolitik, AK Teilzeitberufsausbildung, AK Weiterbildung in Lippe, Gründungsnetzwerk Lippe)
- Einwerbung von Projektgeldern